

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2022 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Immobilisations corporelles**Option de traitement des charges financières :**

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Valeur résiduelle :**Méthode de décomposition des immobilisations :****Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à 25 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 à 15 ans
- Installations techniques	6 à 15 ans
- Matériels et outillages industriels	8 à 10 ans
- Matériels et outillages	5 à 12 ans
- Véhicules de transport	5 à 7 ans
- Matériel bureau & informatique	3 à 8 ans

Immobilisations financières**Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement**

La valeur brute est 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.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	GLOBAL
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	78 156		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		77 445		590
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & info., mobilier Emballages récupérables & divers	75 936 54 099 28 792		3 644 764
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL III	236 272		4 999
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		10 434		64
		TOTAL IV	10 434		64
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			324 862		5 062

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation léga Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II			78 156	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Ins. gal. agen. amé. cons				
	Inst.tech., mat. outillage indus.				78 035	
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts, aménagts d. Matériel de transport Mat.bureau, info., mob. Emballages récup. div.			75 936 57 744 28 280	
	Immos corporelles en cours			1 276		
	Avances et acomptes					
		TOTAL III		1 276	239 995	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10 498	
		TOTAL IV			10 498	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				1 276	328 648	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles		1 980			1 980
TOTAL		1 980			1 980
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag. cons.					
Inst. techniques	matériel et outil. industriels	54 134	11 587		65 720
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div	60 483	4 313		64 796
	Matériel de transport	54 011	311		54 322
	Mat. bureau et informatique, mob.	25 740	2 191	1 276	26 655
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		194 368	18 402	1 276	211 494
TOTAL GENERAL		196 348	18 402	1 276	213 474

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
	Emballages récup. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
TOTAL I					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grandes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II					
Provisions pour dépréciation	/ immobilisations	- incorporelles			
		- corporelles			
		- Titres mis en équivalence			
		- titres de participation			
		- autres immobs financières			
	Sur stocks et en cours	9 896	6 255	9 896	6 255
	Sur comptes clients		846		846
	Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III		9 896	7 101	9 896	7 101
TOTAL GENERAL (I + II + III)		9 896	7 101	9 896	7 101
Dont provisions pour pertes à terminaison					
Dont dotations & reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles	7 101	9 896	
Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée					

ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		10 498		10 498
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		1 015	1 015	
	Autres créances clients		263 240	263 240	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	11 600	11 600	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		48 753	48 753		
Charges constatées d'avance		18 055	18 055		
TOTAUX			353 162	342 664	10 498
Renvois	(1)	Montant			
	(2)	des			
		- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	18 055
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	18 055

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	40
Autres créances	38 732
Disponibilités	
TOTAL	38 773

SARL AA PARE BRISE EXPRESS
CAPITAUX PROPRES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		79 934
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		79 934
Affectations aux réserves	- Réserves légales	3 997
	- Autres réserves	137
Dividendes		75 800
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		79 934

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	21 390	13 976	7 414	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		199 039	199 039		
Personnel & comptes rattachés		44 794	44 794		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		19 482	19 482		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	7 791	7 791		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	9 889	9 889		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	1 725	1 725		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		13 390	13 390		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		16 370	16 370		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		333 870	326 456	7 414	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 840			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 855
Dettes fiscales et sociales	28 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 159
TOTAL DES CHARGES À PAYER	90 083

SOMMAIRE

Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Sommaire de l'Annexe comptable	6
Règles et méth. comptable	7
Immobilisations incorporelles	9
Immobilisations corporelles	10
Etat des amortissements	11
Etat des dépréciations	12
Provisions inscrites au bilan	13
Actif circulant	14
Comptes de régularisation - Actif	15
Capitaux propres	16
Etat des échéances des dettes	17
Comptes de régularisation - Passif	18

AA PARE BRISE EXPRESS
Société à responsabilité limitée
Au capital social de 225 000,00 €
Siège social : 9 Rue des Glairons
38400 SAINT MARTIN D'HERES
380 243 931 RCS GRENOBLE

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022
DECIDEE SUIVANT DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2023

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à un montant de **cent huit mille trois cent quatre-vingt-douze euros et soixante-dix-neuf centimes (108 392,79 €)** de la façon suivante :

Origine :

Résultat **bénéficiaire** de l'exercice **108 392,79 €**

Affectation :

A la réserve légale **5 419,64 €**

Solde du poste « Réserve légale » : 20 425,03 €

A titre de dividendes, soit **102 973,15 €**

Ce dividende sera mis en paiement **au cours du mois de juillet 2023.**

Rappel des dividendes distribués :

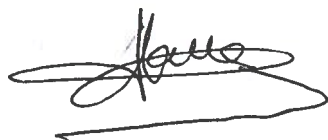
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Clos le 31/12/2021	75 800,00 €	Néant	Néant
Clos le 31/12/2020	85 000,00 €	Néant	Néant
Clos le 31/12/2019	30 000,00 €	Néant	Néant

SC

Enfin, suite à l'assemblée générale ordinaire du 29 octobre 2019, l'associée unique a procédé à une distribution de réserve d'un montant de **22 500,00 €**.

La gérance,
Madame Béatrice CLUZE

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Béatrice Cluze', with a long horizontal flourish extending to the right.

BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/22	Valeurs nettes au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 000	3 000		
Fonds commercial (1)	73 176	73 176		
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages indus.	12 315	23 312	-10 997	-47,17
Autres immobilisations corporelles	16 187	18 593	-2 407	-12,94
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 498	10 434	64	0,61
TOTAL (I)	115 175	128 515	-13 340	-10,38
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	-6 255	-9 896	3 641	36,80
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	61 998	59 574	2 424	4,07
Avances et acomptes versés sur commandes	5 271	4 707	565	11,99
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	263 410	198 501	64 909	32,70
Autres (3)	55 082	53 721	1 361	2,53
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	242 853	226 524	16 329	7,21
Charges constatées d'avance (3)	18 055	13 965	4 090	29,29
TOTAL (II)	640 415	547 097	93 318	17,06
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	755 590	675 612	79 978	11,84
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

BILAN - PASSIF

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 225 000)	225 000	225 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	15 005	11 009	3 997	36,31
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	73 322	73 184	138	0,19
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	108 393	79 934	28 458	35,60
SITUATION NETTE	421 720	389 127	32 593	8,38
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	421 720	389 127	32 593	8,38
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (I) Bis				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (II)				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit(2)	21 390	35 237	-13 847	-39,30
Emprunts et dettes financières diverses (3)	13 390	47 590	-34 200	-71,86
Avances et acptes recus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	199 039	137 202	61 837	45,07
Dettes fiscales et sociales	83 681	62 316	21 365	34,28
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	16 370	4 139	12 231	295,52
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (III)	333 870	286 484	47 386	16,54
Ecarts de conversion passif (IV)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	755 590	675 612	79 978	11,84
(1) Dont à plus d'un an	7 414	21 379		
(1) Dont à moins d'un an	326 456	249 404		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				