

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00553

Numéro SIREN : 823 254 644

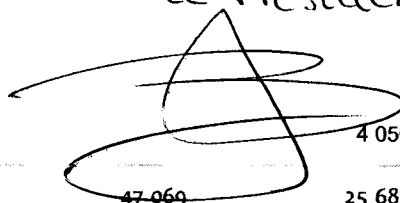
Nom ou dénomination : A à Z REVETEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2024 sous le numéro de dépôt 855

Bilan Actif

		31/12/2022		31/12/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 386	1 367	19	481
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF IMMOBILISE	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	43 811	34 413	9 398	14 396
	Autres immobilisations corporelles	23 504	11 289	12 215	17 384
	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				
ACTIF CIRCULANT	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 050		4 050	4 050
	TOTAL (II)	72 751	47 069	25 682	36 311
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	28 397		28 397	26 669
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services	24 450		24 450	18 000
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	3 558		3 558	
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	22 327		22 327	99 235
	Autres créances	13 302		13 302	12 249
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	21 699		21 699	3 132
	Charges constatées d'avance	1 623		1 623	2 063
	TOTAL (III)	115 357		115 357	161 348
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		188 108	47 069	141 039	197 659
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Certifié conforme à l'original
Le Président



Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	14 672	14 672
Report à nouveau	(246 863)	(184 005)
Résultat de l'exercice	47 763	(62 859)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(174 328)	(222 091)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	75 729	105 342
Emprunts et dettes financières divers (3)	33 901	18 710
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 927	123 010
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 827	65 431
Dettes fiscales et sociales	51 856	97 688
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	127	9 569
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	315 368	419 750
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	141 039	197 659
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	47 763,15	(62 858,55)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	179 368	296 740
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	15 455	25 817
(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

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 **141 039** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **950 236** euros et un total **charges** de **902 473** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **47 763** 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks 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.

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

Règles et Méthodes 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 charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	1 386				1 386
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 386				1 386
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	43 082		729		43 811
Instal., agencement, aménagement divers	15 944				15 944
Matériel de transport	32 908		3 267	31 837	4 338
Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 951		1 271		3 222
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	93 885		5 267	31 837	67 315
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	4 050				4 050
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 050				4 050
TOTAL	99 321		5 267	31 837	72 751

Amortissements

	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	905	462		1 367
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	905	462		1 367
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	28 687	5 726		34 413
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 745	1 669		5 414
Matériel de transport	28 254	899	25 341	3 813
Matériel de bureau, mobilier	1 420	642		2 062
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	62 106	8 937	25 341	45 702
TOTAL	63 011	9 399	25 341	47 069

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	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 Agencmt 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

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an		
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 050		4 050	
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	22 327	22 327		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés	721	721		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 582	12 582		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers				
	Charges constatées d'avances	1 623	1 623		
TOTAL DES CREANCES		41 302	37 252	4 050	
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
DETTES		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	15 455	15 455		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	60 274	22 201	38 073	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	55 827	55 827		
	Personnel et comptes rattachés	8 193	8 193		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 490	25 490		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 231	12 231		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 942	5 942		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	33 901	33 901		
	Autres dettes	127	127		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		217 441	179 368	38 073	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		19 231			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		33 901			

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
	Professions intermédiaires		
	Employés	2	
	Ouvriers	11	
	TOTAL	14	

AAZ REVETEMENTS
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Impasse du Moulin de la Ripaille, 24380 VERGT
823254644 RCS PERIGUEUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 AVRIL 2023

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

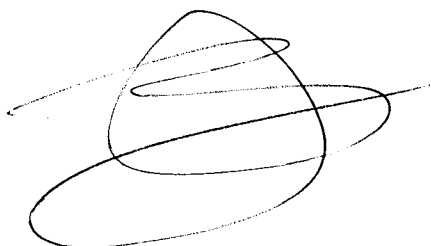
DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à 47 763,15 euros en totalité au compte « Report à nouveau » :

L'associé unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

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

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' shape with a horizontal line crossing it.