

31660BRICOBEST

Société par Actions Simplifiée au capital de € 10.000
140 avenue Les Portes de Bessières
31660 BESSIERES
RCS TOULOUSE 851 635 821

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

Copie certifiée conforme

Le Président

DocuSigned by:
Amélie LESAUDIER
2AC8ABB3D4144B0...

^{DS}
al



Désignation de l'entreprise : <u>SAS 31660Bricobest</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>						
Adresse de l'entreprise <u>140 avenue les Portes de Bessières 31660 BESSIERES</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>						
Numéro SIRET* <u>85163582100016</u>		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, <u>31/03/2023</u>						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA						
AC IIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC					
		CX	CQ					
		AF	AG	2 970				
		AH	AI					
		AJ	AK	9 150				
		AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO					
		AP	AQ					
		AR	AS	33 917	12 387	21 531		
		AT	AU	219 265	97 398	121 867		
		AV	AW					
		AX	AY					
		CS	CT					
		CU	CV					
		BB	BC					
		BD	BE	153		153		
		BF	BG					
		BH	BI	12 500		12 500		
TOTAL (II)		BJ	BK	277 955	121 905	156 050		
AC IIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	BM					
		BN	BO					
		BP	BQ					
		BR	BS					
		BT	BU	349 875		349 875		
	CREANCES	BV	BW	1 923		1 923		
		BX	BY	4 813		4 813		
		BZ	CA	74 536		74 536		
	DIVERS	CB	CC					
		CD	CE					
Comptes de régularisation	CF	CG	15 302		15 302			
	CH	CI	8 069		8 069			
	CJ	CK	454 518		454 518			
	CW							
	CM							
	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	732 473	121 905	610 567		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:		CP	(3) Part à plus d'1 an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		DS

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

DS
dt

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2023
Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise			SAS 31660Bricobest		Néant ☐ *	
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10 000.....)				DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)				DC	
	Réserve légale (3)				DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)				DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)				DG	
	Report à nouveau				DH	-173 199
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	-14 825
	Subventions d'investissement				DJ	
	Provisions réglementées *				DK	
	TOTAL (I)				DL	-178 024
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM
Avances conditionnées				DN		
TOTAL (II)				DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	
	Provisions pour charges				DQ	
	TOTAL (III)				DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS	
	Autres emprunts obligataires				DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	246 411
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)				DV	235 782
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	240 525
	Dettes fiscales et sociales				DY	65 873
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
	Autres dettes				EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	
TOTAL (IV)				EC	788 592	
Ecart de conversion passif *				ED		
TOTAL (V)				EE	610 567	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	610 567	
RENVUOI	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Ecart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	599 427
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

DS

al

31660BRICOBEST

Société par Actions Simplifiée au capital de € 10.000
140 avenue Les Portes de Bessières
31660 BESSIERES
RCS TOULOUSE 851 635 821

**COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

Copie certifiée conforme

Le Président

DocuSigned by:
Amélie LESAUDIER
2AC8ABB3D4144B0...

^{DS}
al

L'Annexe

DS
al

Annexe aux comptes annuels

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes ont été établis par le responsable de l'entité.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Principes généraux

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires en vigueur en France.

Par ailleurs, seules les informations présentant une importance significative feront l'objet des commentaires ci-après.

Règles et méthodes comptables

Les comptes sociaux sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG, modifié par règlement 2016-07 du 4 novembre 2016).

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

- continuité de l'exploitation
- image fidèle
- 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 incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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 gratuits 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 réduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlements et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

DS
al

Immobilisations financières

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

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.

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits 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 provision pour dépréciation des stocks est 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.

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.

Note sur le bilan actif

Immobilisations et amortissements

Immobilisations	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immob. fin ex.
Immobilisations incorporelles	12 120			12 120
Immobilisations corporelles	245 841	7 342		253 182
Immobilisations financières	12 653			12 653
Total	270 613	7 342		277 955
Amortissements	Montant au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	9 950	2 170		12 120
Immobilisations corporelles	85 742	24 043		109 785
Total	95 692	26 213		121 905

État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
De l'actif immobilisé	12 500		12 500
De l'actif circulant			
Créances clients et comptes rattachés	4 813	4 813	
Autres créances	74 536	74 536	

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	
Autres créances	62 409
Disponibilités	
Total	62 409

DS
al

Charges constatées d'avance

Ces charges ne sont composées que des charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Note sur le bilan passif

Composition du capital social

Désignation	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital au début de l'exercice	100	100
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital en fin d'exercice	100	100

État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

État des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	246 411	57 247	189 164	
Emprunts et dettes financières divers				
Groupes et associés	235 782	235 782		
Fournisseurs et comptes rattachés	240 525	240 525		
Dettes fiscales et sociales	65 873	65 873		
Dettes sur immobilisations et cptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	788 592	599 427	189 164	

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 241
Dettes fiscales et sociales	22 589
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	29 830

DS
al