

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 24/06/2024 - 2258 - 2018 B 00553 - 823 254 644 - A à Z REVETEMENTS

Bilan Actif

 COPIE CERTIFIÉE CONFORME
 LE PRÉSIDENT

		31/12/2023		31/12/2022
	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	1 386	19
	Fonds commercial (1)			
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
ACTIF CIRCULANT	Constructions			
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	52 861	38 334	14 527
	Autres immobilisations corporelles	27 654	13 909	13 745
	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			
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 050		4 050
	TOTAL (II)	85 951	53 629	32 322
	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	26 493		26 493
	En-cours de production de biens			
	En-cours de production de services	9 119		9 119
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 654		5 654
	CREANCES (3)			
	Créances clients et comptes rattachés	22 728		22 728
	Autres créances	19 914		19 914
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	29 569		29 569
	Charges constatées d'avance	1 595		1 595
	TOTAL (III)	115 073		115 073
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		201 023	53 629	147 394
				141 039

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	14 672	14 672
	Report à nouveau	(199 100)	(246 863)
	Résultat de l'exercice	54 279	47 763
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(120 049)	(174 328)
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	37 555	75 729
	Emprunts et dettes financières divers (3)	43 895	33 901
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 762	97 927
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 323	55 827
	Dettes fiscales et sociales	43 907	51 856
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		127
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	267 443	315 368
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	147 394	141 039
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	54 279,42	47 763,15
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	162 594	179 368
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	71	15 455
(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 **147 394** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **773 615** euros et un total **charges** de **719 335** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **54 279** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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 31/12/2023
		Réévaluations	Augmentations 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. agencement aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	43 811		10 100	1 050	52 861
Instal., agencement, aménagement divers	15 944				15 944
Matériel de transport	4 338		22 152	18 002	8 488
Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 222				3 222
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 315		32 252	19 052	80 515
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	72 751		32 252	19 052	85 951

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 367	19		1 386
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 367	19		1 386
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	34 413	4 295	374	38 334
Autres Instal., agencement, aménagement divers	5 414	1 667		7 081
Matériel de transport	3 813	881	330	4 364
Matériel de bureau, mobilier	2 062	402		2 464
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 702	7 245	704	52 243
TOTAL	47 069	7 264	704	53 629

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	Différentiel de durée et autr	
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 Agenct 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

		31/12/2023	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	22 728	22 728	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 125	1 125	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 245	16 245	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 544	2 544	
	Charges constatées d'avances	1 595	1 595	
TOTAL DES CREANCES		48 288	44 238	4 050
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	71	71		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	37 484	18 397	19 087	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	56 323	56 323		
	Personnel et comptes rattachés	6 906	6 906		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 065	12 065		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 691	19 691		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 245	5 245		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	43 895	43 895		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		181 681	162 594	19 087	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		22 790			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		43 895			

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE				118 787	118 787
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs					
Dotation exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				45 204	45 204
Dotation exercice				17 762	17 762
TOTAL				62 966	62 966
REDEV. RESTANT A PAYER					
à 1 an au plus				23 613	23 613
entre 1 et 5 ans				31 486	31 486
à plus de 5 ans					
TOTAL				55 098	55 098
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans				11 582	11 582
à plus de 5 ans					
TOTAL				11 582	11 582
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				17 762	17 762

Capital social

	31/12/2023	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

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	1	
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers	5	
	TOTAL	7	

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 16 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

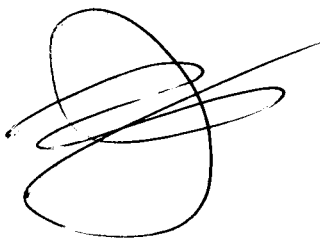
DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2023 s'élevant à 54 279,42 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 several loops and a long horizontal stroke extending to the right.