

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COLMAR - 6851 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/02/2024 - 1076 - 2009 B 00331 - 512 575 150 - A.B. DEPANNAGES

11 DEC. 2023

Tribunal judiciaire
de Colmar

A.B. DEPANNAGES

Numéro SIRET : 51257515000028

Code APE : 4520B

2 RUE DE L'INDUSTRIE
68420 HERRLISHEIM-PRES-COLMAR

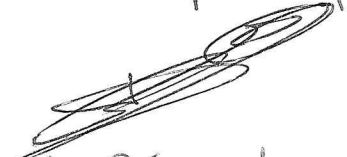
COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

2009 B33A

2024 1/1076

Pour copie conforme



Le Président

CMEXPERT

*Société par actions simplifiée
au capital de 240.000,00 euros*

*11 avenue de Fribourg
68000 COLMAR*

*RCS COLMAR B 424 354 819 (99 B 427)
SIRET 424 354 819 00023
APE 6920Z*

A.B. DEPANNAGES

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	2 159	2 159		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	50 039	42 247	7 792	4 421
Autres immobilisations corporelles	146 053	123 173	22 880	32 750
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	131		131	131
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 502		5 502	5 502
TOTAL (I)	203 883	167 578	36 305	42 803
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	21 056		21 056	20 111
Avances et acomptes versés sur commandes	3 863		3 863	
Clients et comptes rattachés	128 848	1 507	127 341	86 567
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	504		504	727
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 560		2 560	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	298		298	3 222
. Autres	1 704		1 704	2 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	253 593		253 593	264 364
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	73 072		73 072	6 590
TOTAL (II)	485 498	1 507	483 991	383 639
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	689 381	169 085	520 296	426 442

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000)	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 000	
Report à nouveau	187 060	186 785
Résultat de l'exercice	17 274	33 276
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	253 834	236 560
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	127 331	72 268
. Découverts, concours bancaires	136	108
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 507	59 268
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	33 631	31 102
. Organismes sociaux	14 505	12 931
. Etat, impôts sur les bénéfices		336
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 944	1 900
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	352	365
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 055	11 603
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	266 462	189 882
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	520 296	426 442

A.B. DEPANNAGES

Annexe Légale

Annexe Légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 520 295,93 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 17 274,05 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

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

Ces comptes ont été établis le 11 mai 2022 par le Président.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables**PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels sont établis suivant les principes comptables résultant de la réglementation en vigueur tels que le respect de l'image fidèle, de la comparabilité et la permanence des méthodes, de la continuité d'exploitation, de la régularité, de la sincérité, de l'importance relative et de la prudence.

Les informations sont présentées dans l'ordre des postes du bilan (Actif-Passif) puis du compte de résultat.

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à leur valeur d'entrée dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Par dérogation aux règlements 2002-10 et 2003-07 du CRC, et en application du règlement 2005-09 du CRC, l'entreprise retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement de ses immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Les durées de vie prévues sont les suivantes :

Logiciels informatiques	03 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	de 01 à 05 ans
Matériel et outillage industriels	10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 01 à 05 ans
Matériel de transport	de 04 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	10 ans
Mobilier	

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à 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.

COVID-19 : SANS IMPACT SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020. Nous avons cependant eu recours à un prêt garanti par l'Etat, au chômage partiel et au report d'échéance d'emprunt.

CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR

Pour des raisons de simplification l'ensemble des charges à payer, y compris celles comptabilisées dans les dettes fournisseurs, sont enregistrées hors taxes.

Le montant des dettes au Passif et des créances de TVA à l'Actif se trouve ainsi minoré d'un montant non significatif.

ACHATS

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

GUERRE EN UKRAINE

L'émergence d'un conflit armé entre la RUSSIE et l'UKRAINE début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, notre situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

Conformément aux principes comptables applicables en France, la guerre en UKRAINE est un évènement postérieur au 31 décembre 2021 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2021.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 159		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	44 169		5 869
Installations techniques, matériel et outillages industriels	80 616		
Autres installations, agencements, aménagements	49 796		2 039
Matériel de transport	13 602		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	188 183		7 908
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	131		
Autres titres immobilisés	5 502		
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	5 633		
TOTAL GENERAL	195 975		7 908

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 159	2 159
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			50 039	50 039
Installations techniques, matériel et outillages industriels			80 616	80 616
Autres installations, agencements, aménagements			51 835	51 835
Matériel de transport			13 602	13 602
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			196 091	196 091
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			131	131
Autres titres immobilisés			5 502	5 502
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			5 633	5 633
TOTAL GENERAL			203 883	203 883

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 159			2 159
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	39 749	2 498		42 247
Installations générales, agencements divers	69 308	3 895		73 203
Matériel de transport	31 589	6 976		38 565
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 368	1 037		11 405
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	151 013	14 407		165 419
TOTAL GENERAL	153 172	14 407		167 578

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 498				
Installations générales, agencements divers	3 895				
Matériel de transport	6 976				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 037				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	14 407				
TOTAL GENERAL	14 407				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	1 582		75	1 507
TOTAL Dépréciations	1 582		75	1 507
TOTAL GENERAL	1 582		75	1 507
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			75	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 502		5 502
Clients douteux ou litigieux	1 810	1 810	
Autres créances clients	127 038	127 038	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	2 560	2 560	
- T.V.A	298	298	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 667	1 667	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	541	541	
Charges constatées d'avance	73 072	73 072	
TOTAL GENERAL	212 487	206 986	5 502
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	136	136		
- plus d'un an	127 331	14 734	104 982	7 615
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	78 507	78 507		
Personnel et comptes rattachés	33 631	33 631		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 505	14 505		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	2 944	2 944		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	352	352		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	9 055	9 055		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	266 462	153 865	104 982	7 615
Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 003			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 704
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	1 704

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	208
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	33 724
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	8 521
TOTAL	42 453

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	73 072	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	73 072	

Commentaires :

Néant

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 500	10,00

Commentaires :

Néant

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	16 000	50 421	66 421
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		5 603	5 603
- Dotations de l'exercice	3 200	8 405	11 605
TOTAL	12 800	36 413	49 213
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		5 817	5 817
- Exercice	3 538	8 725	12 263
TOTAL	3 538	14 542	18 080
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	3 538	8 725	12 263
- à plus d'un an et cinq au plus	10 613	29 083	39 696
- à plus de cinq ans			
TOTAL	14 151	37 808	51 959
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	160	504	664
- à plus de cinq ans			
TOTAL	160	504	664
Montant pris en charge dans l'exercice	3 538	8 725	12 262

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	5	

Commentaires :

NEANT

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Conformément à l'article L. 123-13 du code de commerce et à l'article 531-2/9 du PCG, il est fait application de la méthode décrite ci-après pour l'évaluation des indemnités de fin de carrière.

En matière d'indemnité de fin de carrière, l'entreprise a estimé son engagement selon les dispositions issues de la convention collective qui lui est applicable.

L'obligation de l'entreprise est prise en charge par un régime conventionnel de prévoyance moyennant cotisations qui figurent dans ses charges.

A.B. DEPANNAGES

Société par actions simplifiée
au capital de 15.000,00 euros

2 rue de l'Industrie
68420 HERRLISHEIM-PRES-COLMAR

RCS COLMAR TJ 512 575 150 (2009 B 331)
SIRET 512 575 150 00028
APE 4520B

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2021 PROPOSEE PAR LE PRESIDENT

ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE LE 27 JUIN 2022

QUATRIEME RESOLUTION

« L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net comptable de l'exercice clos
« le 31 décembre 2021 et s'élevant à 17.274,05 euros :

«		
«	- Autres Réserves	17.000,00 euros
«		
«	- Report à nouveau	<u>274,05 euros</u>
«		
«	Total affecté	<u>17.274,05 euros</u>
«		

« L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des
« trois derniers exercices ».

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président

David BECHLER

