

Bordereau attestant l'exactitude des informations - AMIENS - 8002 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 01/12/2023 - B2023/010287 - 1984 B 70019 - 329 095 905 - A et G LENNE

A & G LENNE
Société par Actions Simplifiée au capital de 156.000 Euros
Siège social : 41 rue Voltaire
80570 - DARGNIES
RCS AMIENS 329.095.905

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à 69.552,30 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	69.552,30 €
A due concurrence au compte « Autres réserves »	

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



**SAS
A & G LENNE**

41 rue Voltaire
80570 DARGNIES

Exercice du 01 janvier 2022 au 31 décembre 2022
Comptes arrêtés au 31 décembre 2022



COMPTES ANNUELS

SAS BOUSQUET ET ASSOCIES

1 RUE Rose Bertin
Parc d'Activités Les Deux Vallées
80103 ABBEVILLE

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	16 275	16 200	74	1 523
Fonds commercial (1)	79 273		79 273	79 273
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	44 411	40 253	4 157	4 902
Constructions	388 376	287 298	101 079	104 152
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 096 953	989 606	107 346	97 464
Autres immobilisations corporelles	245 648	203 719	41 929	53 025
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	200		200	200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 871 136	1 537 077	334 059	340 541
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	308 247		308 247	279 293
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	869 915	265 048	604 866	608 411
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	267 777		267 777	238 589
Autres créances	85 137		85 137	24 678
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 358		7 358	11 129
Charges constatées d'avance (3)	33 472		33 472	26 995
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 571 906	265 048	1 306 858	1 189 095
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 443 042	1 802 126	1 640 917	1 529 635
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	156 000	156 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 600	15 600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	157 141	111 079
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-69 552	46 062
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	259 189	328 741
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	272 725	322 012
Emprunts et dettes financières diverses (3)	683 883	469 541
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200 618	160 459
Dettes fiscales et sociales	224 502	248 478
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		403
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 381 728	1 200 894
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 640 917	1 529 635
(1) Dont à plus d'un an (a)	187 241	266 798
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 194 486	934 096
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	5 886	9 558
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A & G LENNE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 640 917 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 69 552 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 gratuit 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 déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets :
Logiciels: 3 ans
- * Terrains et aménagements : 50 ans
- * Constructions : 20 ans
- * Agencements des constructions : 5 à 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, 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. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

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 dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées

Règles et méthodes comptables

ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	79 273			79 273
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 275			16 275
Immobilisations incorporelles	95 548			95 548
– Terrains	44 411			44 411
– Constructions sur sol propre	124 433			124 433
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions	245 797	18 147		263 943
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 050 894	46 058		1 096 953
– Installations générales, agencements aménagements divers	46 664			46 664
– Matériel de transport	86 713	1 098		87 810
– Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	105 343	5 830		111 173
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 704 255	71 132		1 775 388
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	200			200
Immobilisations financières	200			200
ACTIF IMMOBILISE	1 800 003	71 132		1 871 136

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		71 132		71 132
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		71 132		71 132
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	79 273
Total	79 273

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 752	1 449		16 200
Immobilisations incorporelles	14 752	1 449		16 200
- Terrains	39 509	745		40 253
- Constructions sur sol propre	122 655	251		122 906
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	143 422	20 969		164 392
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	953 430	36 176		989 606
- Installations générales, agencements aménagements divers	27 312	4 093		31 405
- Matériel de transport	83 072	3 171		86 243
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	75 310	10 760		86 071
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 444 711	76 166		1 520 877
ACTIF IMMOBILISE	1 459 462	77 615		1 537 077

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 386 587 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	200		200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	267 777	267 777	
Autres	85 137	85 137	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	33 472	33 472	
Total	386 587	386 387	200
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS.FACT A ETABLIR	891
R.R.R. A OBTENIR/AVOIRS	1 720
ETAT – PRODUITS À RECEVOIR	26 219
DIVERS – PRODUITS À RECEVOIR	38 511
Total	67 341

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 156 000,00 euros décomposé en 3 120 titres d'une valeur nominale de 50,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 381 728 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine	5 886	5 886		
– à plus de 1 an à l'origine	266 839	79 597	187 241	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	200 618	200 618		
Dettes fiscales et sociales	224 502	224 502		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	683 883	683 883		
Produits constatés d'avance				
Total	1 381 728	1 194 486	187 241	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(**) Emprunts remboursés sur l'exercice	45 608			
(**) Dont envers les associés	683 883			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 337 495 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT NON PARVENUES	32 539
INT. COURUS /EMPRUNTS	41
INTERETS COURUS.A PAYER	800
DETTES PROVIS. PR CONGÉS À PAYER	38 094
CHARGES SOCIALES S/CONGÉS À PAYER	9 524
CHARGES FISCALES S/CONGÉS À PAYER	640
ETAT CHARGES A PAYER	5 771
CE TIM A PAYER	874
Total	88 283

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVCE	33 472		
Total	33 472		