

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGOULEME - 1601 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 20/08/2024 - 5082 - 1956 B 50036 - 905 620 365 - A. ABRARD ET FILS



Certifié conforme par le gérant


SARL A. ABRARD ET FILS

50 rue de Metz
16100 COGNAC

Numéro SIRET : **90562036500015**
Code NAF : **1101Z**

COMPTES ANNUELS

01/01/2023 au 31/12/2023

Comptes annuels de l'exercice clos au 31 DECEMBRE 2023
approuvés par les décisions de l'associée unique en date du
30 JUIN 2024

Certifiés conformes
Le Gérant

4 bis, Chemin de la Croisière - 33550 LE TOURNE
La cité du numérique B7 – 2 rue Marc Sangnier – 33130 BEGLES
Téléphone : 05.57.77.08.90 – contact@deixis.fr

Attestation de Présentation**ATTESTATION**

■ _____ d'expert comptable

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 2 novembre 2016, nous avons effectué une mission de PRESENTATION des comptes annuels de :

SARL A. ABRARD ET FILS

50 rue de Metz
16100 COGNAC

Les comptes annuels ci-joints, relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 se caractérisent par les données suivantes :

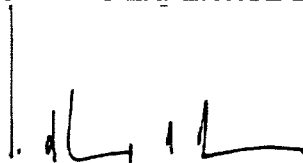
➤ Total du bilan	1 138 209,13	Euros
➤ Chiffre d'affaires	396 016,73	Euros
➤ Résultat net comptable	19 333,95	Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constituent ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait au Tourne
Le 5 février 2024

Pour la SAS DEIXIS EXPERTISE ET CONSEILS



Nicolas DE LAAGE DE MEUX
Expert-comptable associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	29 834	29 834			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	152 554	147 324	5 229	7 045	- 1 816
Autres immobilisations corporelles	16 416	15 444	971	233	738
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	275		275	275	
TOTAL (I)	199 078	192 603	6 476	7 554	- 1 078
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	901 787		901 787	977 568	- 75 781
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	181 026		181 026	47 303	133 723
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 072		1 072	793	279
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	47 080		47 080	47 211	- 131
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	768		768	2 395	- 1 627
TOTAL (II)	1 131 734		1 131 734	1 075 271	56 463
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 330 812	192 603	1 138 209	1 082 825	55 384

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 37 500)	37 500	37 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	3 750	3 750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	378 938	361 902	17 036
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	19 334	17 037	2 297
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	439 522	420 188	19 334
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	17 280		17 280
TOTAL (III)	17 280		17 280
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	627 090	620 000	7 090
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 383	7 214	1 169
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	22 420	18 617	3 803
. Organismes sociaux	10 899	8 918	1 981
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 538	1 608	4 930
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 910	5 900	10
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	167	379	- 212
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	681 407	662 637	18 770
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 138 209	1 082 825	55 384

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises		347 712	347 712	238 281	109 431	45,93
Production vendue biens						
Production vendue services	48 305		48 305	58 344	- 10 039	-17,21
Chiffres d'affaires Nets	48 305	347 712	396 017	296 625	99 392	33,51
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			0			
Autres produits			0	148	- 148	-100
Total des produits d'exploitation (I)			396 017	296 772	99 245	33,44
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			125 909	148 667	- 22 758	-15,31
Variation de stock (marchandises)			75 781	4 057	71 724	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			24 635	24 618	17	0,07
Impôts, taxes et versements assimilés			2 358	3 285	- 927	-28,22
Salaires et traitements			65 112	63 351	1 761	2,78
Charges sociales			25 894	27 349	- 1 455	-5,32
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 303	2 369	- 66	-2,79
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges			17 280		17 280	N/S
Autres charges			123	188	- 65	-34,57
Total des charges d'exploitation (II)			339 395	273 885	65 510	23,92
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			56 622	22 888	33 734	147,39
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			24 170	5 485	18 685	340,66
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			24 170	5 485	18 685	340,66
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-24 170	-5 485	- 18 685	340,66
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			32 452	17 403	15 049	86,47

SARL A. ABRARD ET FILS
Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 247	- 1 247	-100
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)		1 247	- 1 247	-100
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		5	- 5	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		5	- 5	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		1 242	- 1 242	-100
Participation des salariés (IX)	6 580		6 580	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)	6 538	1 608	4 930	306,59
Total des Produits (I+III+V+VII)	396 017	298 019	97 998	32,88
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	376 683	280 983	95 700	34,06
RESULTAT NET	19 334	17 037	2 297	13,48
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ANNEXES

NOTE D'INFORMATION**PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES**

L'exercice a une durée de 12 mois.

Conformément à l'article L123-16-1, aucune annexe n'est établie.

La note d'information a été établie en application du règlement de l'ANC n°2015-06 (homologué par arrêté du 4 décembre 2015) applicable au 1er janvier 2016.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice ne s'est caractérisé par aucun évènement significatif.

II - FAITS CARACTERISTIQUES SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

III - REGLES ET METHODES COMPTABLES**PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels ont été établis en application des règles générales comptables et dans le respect du principe de prudence et conformément aux dispositions du Code de Commerce.

Les conventions suivantes ont notamment été respectées :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance de l'exercice.

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

A. ABRARD ET FILS

Société à responsabilité limitée au capital de 37.500 euros

Siège social : 50, rue de Metz - 16100 COGNAC

905 620 365 RCS ANGOULEME

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS

DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIÈME DECISION

Affectation de résultat

L'associée unique **décide d'affecter** le bénéfice de l'exercice s'élevant à 19.333,95 euros, de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	19.333,95 euros
------------------------	-----------------

Dotations aux réserves :

Aux autres réserves, soit	19.333,95 euros
---------------------------	-----------------

Totaux	19.333,95 euros	19.333,95 euros
---------------	------------------------	------------------------

[...]

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

Monsieur Hervé BACHE GABRIELSEN

