

RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de RENNES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00037
Numéro SIREN : 343 397 733
Nom ou dénomination : L'ART DU BOIS

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2022 sous le numéro de dépôt 3828

1

BILAN - ACTIF

COPIE

DGFIP N° 2050 2021

CERTIFIÉE CONFORME

Désignation de l'entreprise : SARL L'ART DU BOIS Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
 Adresse de l'entreprise ZA DU VIEUX CHENE 35310 CHAVAGNE Durée de l'exercice précédent* 12
 Numéro SIRET* 34339773300019 Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Exercice N clos le	N-1	
				31 08 2021	31 08 2020	
		Brut	Amortissements, provisions	Net	Net	
		1	2	3	4	
03828						
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	17 735	12 433	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	9 600	9 600	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	392 817	236 783	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	177 551	57 385	
Immobilisations en cours	AV	AW				
Avances et acomptes	AX	AY				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV	8 708	8 356	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE	70	70	
	Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*	BH	BI	1 737	1 737		
TOTAL (II)	BJ	BK	588 103	299 843	326 363	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	158 074	137 786
		En cours de production de biens	BN	BO	21 002	13 740
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
ACTIF CIRCULANT	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	4 790	188 193
		Autres créances (3)	BZ	CA	114 400	84 151
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG	54 034	36 276
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	9 688	10 979
		TOTAL (III)	CJ	CK	4 790	568 438
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	592 892	868 282	797 488
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 737	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks :			Créances :	

DÉPÔT DU
29 MARS 2022
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Cepid Quadra

* Des duplications peuvent être émises sans date dans le tableau n° 2022
En Euros

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : <u>SARL L'ART DU BOIS</u>		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :24...000.....)	DA	24 000	24 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 400	2 400
	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	292 542	272 231
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	19 323	50 311
	Subventions d'investissement	DJ	48 168	58 503
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	386 434	407 445
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	1 610	4 552
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	1 610	4 552
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	333 275	224 979
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		22 342
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	41 215	26 955
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	54 974	65 855
	Dettes fiscales et sociales	DY	50 728	39 413
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	47	5 946
Compte régul.	EB			
	EC	480 238	385 491	
	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	868 282	797 488	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont {	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	447 736	340 614	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 868 281.70 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 983 162.83 Euros et dégageant un bénéfice de 19 323.49 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/08/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01.09.2020 au 31.08.2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	36 224		4 872
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	590 358		41 625
Installations générales agencements aménagements divers	168 400		
Matériel de transport	42 640		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 503		
Emballages récupérables et divers	4 961		
TOTAL	813 862		41 625
Autres participations	8 356		352
Autres titres immobilisés	70		
Prêts, autres immobilisations financières	1 737		
TOTAL	10 163		352
TOTAL GENERAL	860 249		46 848

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		5 210	35 885	35 885
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		13 483	618 499	618 499
Installations générales agencements aménagements divers			168 400	168 400
Matériel de transport			42 640	42 640
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		457	7 046	7 046
Emballages récupérables et divers			4 961	4 961
TOTAL		13 941	841 546	841 546
Autres participations			8 708	8 708
Autres titres immobilisés			70	70
Prêts, autres immobilisations financières			1 737	1 737
TOTAL			10 515	10 515
TOTAL GENERAL		19 151	887 946	887 946

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	14 191	8 754	5 210	17 735
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	353 575	52 725	13 483	392 817
Installations générales agencements aménagements divers	117 521	10 993		128 514
Matériel de transport	42 640			42 640
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 958	896	457	6 397
TOTAL	519 694	64 614	13 941	570 368
TOTAL GENERAL	533 885	73 368	19 151	588 103

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	8 754				
Instal.techniques matériel outillage indus.	52 725				
Instal.générales agenc.aménag.divers	10 993				
Matériel de bureau informatique mobilier	896				
TOTAL	64 614				
TOTAL GENERAL	73 368				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 737	1 737	
Autres créances clients	216 030	216 030	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 207	1 207	
Impôts sur les bénéfices	20 000	20 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 877	41 877	
Divers état et autres collectivités publiques	2 400	2 400	
Groupe et associés	46 315	46 315	
Débiteurs divers	2 602	2 602	
Charges constatées d'avance	9 688	9 688	
TOTAL	341 855	341 855	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	333 275	300 773	32 502	
Fournisseurs et comptes rattachés	54 974	54 974		
Personnel et comptes rattachés	17	17		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 869	14 869		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 470	33 470		
Autres impôts taxes et assimilés	2 372	2 372		
Autres dettes	47	47		
TOTAL	439 023	406 521	32 502	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	159 476			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 200			

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

La somme de 10 000 € inscrite à l'actif du bilan représente l'acquisition du fonds de commerce le 22 Juin 2018.

Un test de dépréciation du fonds de commerce a été effectuée selon la méthode demarché, ce test n'a pas mis en évidence de provision à constater .

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 400
Total	2 400

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	65
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 324
Dettes fiscales et sociales	2 299
Total	10 688

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 688
Total	9 688

Cette annexe est établie conformément aux directives du Plan Comptable pour les seuls éléments significatifs de la société L'ART DU BOIS, relevant du système abrégé

