

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

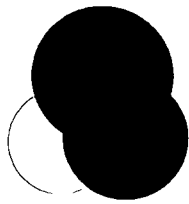
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01908

Numéro SIREN : 508 175 908

Nom ou dénomination : CLM COMPTOIR LAURENT MATERIEL

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2022 sous le numéro de dépôt 4438



CONSORTIUM

Expertise Comptable et Audit

COMPTOIR LAURENT MATERIEL

185 RUE FAMILLE LAURENS

13290 LES MILLES

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



COMPTOIR LAURENT MATERIEL

185 RUE FAMILLE LAURENS

13290 LES MILLES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
COMPTES ANNUELS	
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5

CONSORTIUM

120 Rue Topaze - imm Mistral A

ZA Les Jalassières

13510 EGUILLES

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

COMPTOIR LAURENT MATERIEL
185 RUE FAMILLE LAURENS
13290 LES MILLES

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue 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.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	1 644 554.71 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	2 627 392.14 Euros
- Résultat net comptable,	15 120.04 Euros

Fait à EGUILLES
Le 15/03/2022

Sébastien FICHAUX
Expert comptable

COMPTOIR LAURENT MATERIEL
185 RUE FAMILLE LAURENS

13290 LES MILLES



COMPTES ANNUELS

CONSORTIUM
120 Rue Topaze - imm Mistral A
ZA Les Jalassières
13510 EGUILLES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	2 078.00	2 078.00		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions	11 640.29	8 207.00	3 433.29	4 598.29
	Installations techniques, matériel et outillage	26 352.00	20 870.00	5 482.00	9 960.00
	Autres immobilisations corporelles	74 512.82	49 076.91	25 435.91	37 481.59
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 447.00		2 447.00	1 310.00	
Total II	117 030.11	80 231.91	36 798.20	53 349.88	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 198 669.36		1 198 669.36	971 934.00
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	338 266.50	19 195.55	319 070.95	331 787.26
	Autres créances	75 102.35		75 102.35	109 757.88
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	11 106.24		11 106.24	6 476.67	
Charges constatées d'avance (3)	3 807.61		3 807.61	5 674.65	
Total III	1 626 952.06	19 195.55	1 607 756.51	1 425 630.46	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 743 982.17	99 427.46	1 644 554.71	1 478 980.34

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

2 447.00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 500.00	7 500.00
	Réserves		
	Réserve légale	750.00	750.00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	307 705.35	290 875.93
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	15 120.04	16 829.42
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	331 075.39	315 955.35
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	302 146.50	365 113.00
	Concours bancaires courants	100.36	15 598.66
	Emprunts et dettes financières diverses	6 908.13	12 766.55
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	793 259.51	637 944.59
	Dettes fiscales et sociales	150 706.24	81 438.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	60 358.58	50 163.89	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	1 313 479.32	1 163 024.99
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 644 554.71	1 478 980.34

(1) Dont à moins d'un an

1 092 149.88

826 794.96

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Dérogations	7
Permanence ou changement de méthodes	7
Informations générales complémentaires	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Evaluation des immobilisations corporelles	9
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluation des créances et des dettes	10
Disponibilités en Euros	10
Produits à recevoir	10
Charges à payer	10
Charges et produits constatés d'avance	11
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	11
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	12

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 644 554.71 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 627 392.14 Euros et dégageant un bénéfice de 15 120.04 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement significatif.

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 31/12/2021 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)

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

ANNEXE

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

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.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :
Néant.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 078		
TOTAL	2 078		
Installations générales agencements aménagements des constructions	11 640		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 352		
Installations générales agencements aménagements divers	15 246		
Matériel de transport	54 300		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 384		583
TOTAL	111 922		583
Prêts, autres immobilisations financières	1 310		1 137
TOTAL	1 310		1 137
TOTAL GENERAL	115 310		1 720

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			2 078	2 078
TOTAL			2 078	2 078
Installations générales agencements aménagements constr.			11 640	11 640
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 352	26 352
Installations générales agencements aménagements divers			15 246	15 246
Matériel de transport			54 300	54 300
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 967	4 967
TOTAL			112 505	112 505
Prêts, autres immobilisations financières			2 447	2 447
TOTAL			2 447	2 447
TOTAL GENERAL			117 030	117 030

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	2 078			2 078
TOTAL	2 078			2 078
Installations générales agencements aménagements constr.	7 042	1 165		8 207
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 392	4 478		20 870
Installations générales agencements aménagements divers	5 548	1 562		7 110
Matériel de transport	30 123	10 860		40 983
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	777	207		984
TOTAL	59 882	18 272		78 154
TOTAL GENERAL	61 960	18 272		80 232

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 165				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 478				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 562				
Matériel de transport	10 860				
Matériel de bureau informatique mobilier	207				
TOTAL	18 272				
TOTAL GENERAL	18 272				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	19 196				19 196
TOTAL	19 196				19 196
TOTAL GENERAL	19 196				19 196

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	2 447	2 447	
Clients douteux ou litigieux	3 015	3 015	
Autres créances clients	335 252	335 252	
Personnel et comptes rattachés	1 708	1 708	
Impôts sur les bénéfices	393	393	
Taxe sur la valeur ajoutée	15 727	15 727	
Débiteurs divers	57 274	57 274	
Charges constatées d'avance	3 808	3 808	
TOTAL	419 623	419 623	

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	224	224		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	302 620	80 693	221 926	
Emprunts et dettes financières divers	194	194		
Fournisseurs et comptes rattachés	793 260	793 260		
Personnel et comptes rattachés	6 347	6 347		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 441	14 441		
Taxe sur la valeur ajoutée	122 965	122 965		
Autres impôts taxes et assimilés	6 954	6 954		
Groupe et associés	6 715	6 715		
Autres dettes	60 359	60 359		
TOTAL	1 314 076	1 092 150	221 926	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 400			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	70 869			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque 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	6 745
Total	6 745

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	124
Dettes fiscales et sociales	14 415
Total	14 539

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 808
Total	3 808

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			317 422	182 115	499 537
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			25 000	113 595	138 595
Total			25 000	113 595	138 595
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			329 769	212 200	541 969
- exercice			2 356	5 895	8 251
Total			332 125	218 095	550 220
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				530	530
Total				530	530

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
Nbre des actions ordinaires existantes	750	750	750	750	750
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	1 413 427	1 348 525	1 257 885	1 498 001	2 627 392
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	43 851	48 663	38 160	38 557	36 821
Impôts sur les bénéfices	3 717	4 793	5 246	3 653	3 429
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	24 244	27 132	14 618	16 829	15 120
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	53.51	58.49	43.89	46.54	44.52
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	32.33	36.18	19.49	22.44	20.16
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	6			
Montant de la masse salariale de l'exercice	201 436	206 878	166 989	170 341	203 806
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	82 449	84 626	63 882	61 285	68 787

COMPTOIR LAURENT MATERIEL

Société Par Actions Simplifiée au capital de 7 500,00 €

Siège social : 185 RUE FAMILLE LAURENS

LES MILLES

13290 LES MILLES ()

508 175 908 RCS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT SOUmise ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 31 MAI 2022

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 15 120,04 €, de la manière suivante :

- Une somme de	15 120.04 €
affectée en totalité au compte "Autres réserves",	
qui ressortira après affectation à	322 825.39 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

*Certifié conforme, la Présidente
Madame Céline GUIEU*

