RCS : CLERMONT FERRAND
Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 70017
Numéro SIREN : 381 177 625
Nom ou dénomination : AUVERGNE JOUETS

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2022 sous le numéro de dépôt 9360

AUVERGNE JOUETS SARL
63250 ARCONSAT

DEPOT N° 9360

BILAN ACTIF

DU 31 AOUT 2022

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	7 622.45		7 622.45	7 622.45		
	Autres immobilisations incorporelles	5 618.00	5 618.00				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	18 214.80	18 214.80				
	Constructions	157 107.26	126 170.81	30 936.45	30 738.45	198.00	0.64
	Installations techniques, matériel et outillage	128 625.64	123 782.54	4 843.10	8 047.10	-3 204.00	-39.82
	Autres immobilisations corporelles	33 540.22	23 063.69	10 476.53	14 828.83	-4 352.30	-29.35
	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	20.00		20.00	20.00		
	Total II	350 748.37	296 849.84	53 898.53	61 256.83	-7 358.30	-12.01
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	57 538.00		57 538.00	63 564.70	-6 026.70	-9.48
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	28 061.00		28 061.00	24 995.00	3 066.00	12.27
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	77 029.41		77 029.41	25 995.79	51 033.62	196.31
	Autres créances	4 717.89		4 717.89	13 100.60	-8 382.71	-63.99
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	400 000.00		400 000.00	500 000.00	-100 000.00	-20.00
	Disponibilités	351 254.56		351 254.56	240 460.89	110 793.67	46.08
	Charges constatées d'avance (3)	483.00		483.00	635.00	-152.00	-23.94
	Total III	919 083.86		919 083.86	868 751.98	50 331.88	5.79
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)	1 269 832.23	296 849.84	972 982.39	930 008.81	42 973.58	4.62

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 64 965)	64 965.00	64 965.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	6 494.33	6 494.33		
	Réserves statutaires ou contractuelles	294 297.78	294 297.78		
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	434 739.16	495 880.60	-61 141.44	-12.33
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	12 878.24	-61 141.44	74 019.68	121.06
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	813 374.51	800 496.27	12 878.24	1.61
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				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	54 906.75	44 891.60	10 015.15	22.31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 197.43	13 050.35	19 147.08	146.72
	Dettes fiscales et sociales	71 509.98	70 588.59	921.39	1.31
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	993.72	982.00	11.72	1.19
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	159 607.88	129 512.54	30 095.34	23.24
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	972 982.39	930 008.81	42 973.58	4.62
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	159 607.88	129 512.54		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	7 750.00		7 750.00		7 750.00	
Production vendue de biens	429 916.29		429 916.29	390 452.07	39 464.22	10.11
Production vendue de services	28 809.66		28 809.66	19 782.38	9 027.28	45.63
Chiffre d'affaires NET	466 475.95		466 475.95	410 234.45	56 241.50	13.71
Production stockée			3 066.00	16 668.71	-13 602.71	-81.61
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 500.00	4 500.00		
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 588.48	7 869.43	-4 280.95	-54.40
Autres produits			60.62	1 145.73	-1 085.11	-94.71
Total des Produits d'exploitation (I)			477 691.05	440 418.32	37 272.73	8.46
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			4 097.31		4 097.31	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			63 886.77	79 016.72	-15 129.95	-19.15
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			6 026.70	-9 588.58	15 615.28	162.85
Autres achats et charges externes *			78 698.44	86 240.26	-7 541.82	-8.75
Impôts, taxes et versements assimilés			5 948.15	12 249.99	-6 301.84	-51.44
Salaires et traitements			261 096.19	275 596.61	-14 500.42	-5.26
Charges sociales			36 141.59	38 966.06	-2 824.47	-7.25
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 278.30	11 877.00	-598.70	-5.04
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			31.05	2 254.67	-2 223.62	-98.62
Total des Charges d'exploitation (II)			467 204.50	496 612.73	-29 408.23	-5.92
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			10 486.55	-56 194.41	66 680.96	118.66
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 565.48	1 528.84	1 036.64	67.81
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change		89.31	-89.31	-100.00
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 565.48	1 618.15	947.33	58.54
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		4 637.32	-4 637.32	-100.00
Différences négatives de change	173.79	52.86	120.93	228.77
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	173.79	4 690.18	-4 516.39	-96.29
2. Résultat financier (V-VI)	2 391.69	-3 072.03	5 463.72	177.85
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	12 878.24	-59 266.44	72 144.68	121.73
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 875.00	-1 875.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 875.00	-1 875.00	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-1 875.00	1 875.00	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	480 256.53	442 036.47	38 220.06	8.65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	467 378.29	503 177.91	-35 799.62	-7.11
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	12 878.24	-61 141.44	74 019.68	121.06

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

AUVERGNE JOUETS SARL

LES GRANDES PIECES

63250 ARCONSAT

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

CEGEX SAS
9 Allée Evariste Galois
La Pardieu - Clermont-Ferrrand
63170 AUBIERE

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 972 982.39 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 466 475.95 Euros et dégageant un bénéfice de 12 878.24 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.

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 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

ANNEXE

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

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.

Informations générales complémentaires

Engagement en matière de retraite :
La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	13 240		
Terrains	18 215		
Constructions sur sol propre	86 988		
Installations générales agencements.aménagements des constructions	66 199		3 920
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	128 626		
Installations générales agencements aménagements divers	4 550		
Matériel de transport	17 544		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 447		
TOTAL	333 568		3 920
Prêts, autres immobilisations financières	20		
TOTAL	20		
TOTAL GENERAL	346 828		3 920

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			13 240	13 240
Terrains			18 215	18 215
Constructions sur sol propre			86 988	86 988
Installations générales agencements aménagements constr.			70 119	70 119
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			128 626	128 626
Installations générales agencements aménagements divers			4 550	4 550
Matériel de transport			17 544	17 544
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			11 447	11 447
TOTAL			337 488	337 488
Prêts, autres immobilisations financières			20	20
TOTAL			20	20
TOTAL GENERAL			350 748	350 748

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 TOTAL	5 618			5 618
Terrains	18 215			18 215
Constructions sur sol propre	79 366			79 366
Installations générales agencements aménagements constr.	43 083	3 722		46 805
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	120 579	3 204		123 783
Installations générales agencements aménagements divers	614	910		1 524
Matériel de transport	8 593	2 755		11 348
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 504	687		10 192
TOTAL	279 954	11 278		291 232
TOTAL GENERAL	285 572	11 278		296 850

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	3 722				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 204				
Instal.générales agenc.aménag.divers	910				
Matériel de transport	2 755				
Matériel de bureau informatique mobilier	687				
TOTAL	11 278				
TOTAL GENERAL	11 278				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

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	20		20
Autres créances clients	77 029	77 029	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 194	1 194	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 998	2 998	
Débiteurs divers	525	525	
Charges constatées d'avance	483	483	
TOTAL	82 250	82 230	20

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	32 197	32 197		
Personnel et comptes rattachés	36 141	36 141		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 132	27 132		
Taxe sur la valeur ajoutée	6 636	6 636		
Autres impôts taxes et assimilés	1 601	1 601		
Groupe et associés	54 907	54 907		
Autres dettes	994	994		
TOTAL	159 608	159 608		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	54 907			

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	20 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	10 ANS
Matériels et outillages	LINEAIRE	3 A 10 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	3 A 5 ANS
Mobilier	LINEAIRE	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.

ANNEXE

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

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	580
Autres créances	1 704
Disponibilités	2 850
Total	5 134

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 785
Dettes fiscales et sociales	26 010
Total	34 795

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	483
Total	483

AUVERGNE – JOUETS
LES GRANDES PIECES
F 63250 CHABRELOCHE
Tel : (33) 04 73 94 21 50
Web : www.auvergne-jouets.com
e-mail : contact@auvergne-jouets.com
siret : 38117762500013 – APE 3240Z
cee : FR 81 381 177 625

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 30 Juin 2022 à 17h
Présents : Administrateurs et Porteur de parts
Chambriard Laurent
Chambriard Michele
Goyon Marie France
Godard Philippe
+ Invités (salaries présents ce jour dans l'établissement)

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE 2021 CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Mesdames, Messieurs,
Réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et des dispositions du Code de Commerce, nous vous rendons compte -de l'activité de la Sté au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

- des résultats et de leur affectation
- de la soumission à votre approbation du bilan
- des perspectives pour le futur

L'exercice 2021 a généré un CA de 466476€, soit une hausse de 13.7% par rapport à 2020 (410234€)
Le résultat est de +12878€. (+ 9141 en 2020)
Ce résultat sera affecté au report à nouveau soit au 1er Janvier 2021/ un solde créditeur de 434739€
Conformément aux dispositions légales il est rappelé qu'aucun dividende n'a été versé lors des 3 derniers exercices.
Notre taux de marge est resté stable par rapport à 2020 : Autour de 83% et nos tarifs ont évolués au 1er Février de + 5%. Une remise à plat des catégories tarifaires (A,B,C…) sera à envisager dès septembre 2022.

Le nombre de créations réalisées est de 17 pour un CA de 9100€ (24 en 2020 / CA 14200€).
Les ventes du site internet ont généré un CA de 12696€ (10610€ en 2020).

Les questions diverses et leur réponses étant traitées, nous vous demandons de d'approuver les comptes tels qu'ils sont présentés par notre comptable CEGEX et de donner le quitus au gérant et à son conseil d'administration.
Le gérant demande un vote à main levée pour entériner les propositions et décisions prises pendant l'année 2020 .Vote qui est unanime pour approuver la gestion et donner quitus au gérant.
L'ordre du jour étant épuisé, le gérant remercie l'assemblée et lève la séance à 17h30.

L.Chambriard P.Godard MF.Goyon M.Chambriard

AUVERGNE-JOUETS SARL
au capital de 64 956€
Costumes & Mascottes
Les Grandes Pièces
F 63250 ARCONSAT
Siret 381 177 625 000 13 APE 3240Z
CE FR 381 177 625
Tel.33 04 73 94 21 50

E mail : contact@auvergne-jouets.com
www.auvergne-jouets.com

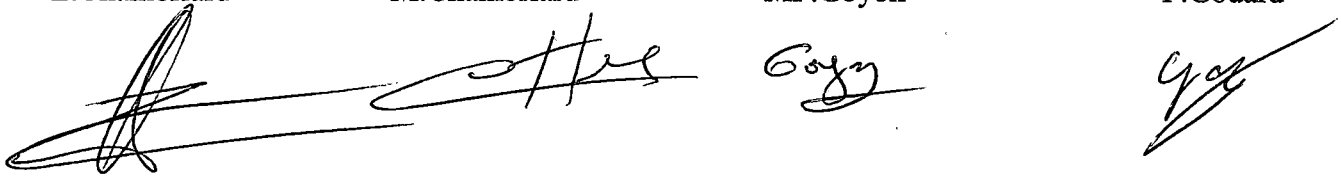
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30.06.2022

Présents Chambriard Laurent ,Gérant
Chambriard Michele
Goyon Marie France
Godard Philippe
+ invités (salariés présents dans l'entreprise)

Rapport d'affectation du résultat de l'exercice 2021

Le résultat de l'exercice est de +12878€.

L'assemblée Générale ordinaire a voté l'affectation du résultat déficitaire de l'exercice 2021 de +12878€ au report à nouveau soit un solde créditeur de 434739 €

Conformément aux dispositions légales il est rappelé qu'aucun dividende n'a été versé lors des 3 derniers exercices.

L.Chambriard M.Chambriard MF.Goyon P.Godard