RCS : LA ROCHELLE
Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00094
Numéro SIREN : 652 006 594
Nom ou dénomination : TOB

Ce dépôt a été enregistré le 05/06/2024 sous le numéro de dépôt 4651

TOB
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : Centre Commercial de Beaulieu
17138 PUILBOREAU
652006594 RCS LA ROCHELLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/03/2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2023 s'élevant à 516 552,16 euros de la manière suivante :

- A titre de dividende global à l'associée unique 516 000,00 euros
  Soit 1 032,00 euros par part

- Et le solde, soit 552,16 euros
  En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 175 255,03 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 31 décembre 2023.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice : 31/03/2022
- Dividende global distribué : ..... 615 000 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% : ..... 615 000 €

Exercice : 31/03/2021
- Dividende global distribué : ..... 618 000 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% : ..... 618 000 €

Exercice : 31/03/2020
- Dividende global distribué : ..... 467 000 €
- Montant global non éligible à l'abattement de 40% : ..... 467 000 €

Certifié conforme
La Gérance

TOB
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : Centre Commercial de Beaulieu
17138 PUILBOREAU
652006594 RCS LA ROCHELLE

DÉCLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du Code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : TOB
Forme juridique : société à responsabilité limitée
Numéro unique d'identification - (Siren) : 652006594 RCS LA ROCHELLE

Représentée par Monsieur Florent VERGNE, agissant en qualité de co-gérant,

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/03/2023

(X) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

~~( ) Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves~~

~~( ) Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes~~

~~( ) Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes~~

~~( ) Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves~~

M. Florent VERGNE

Exco Valliance

Comptes Annuels

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

EURL TOB

Centre cial de beaulieu

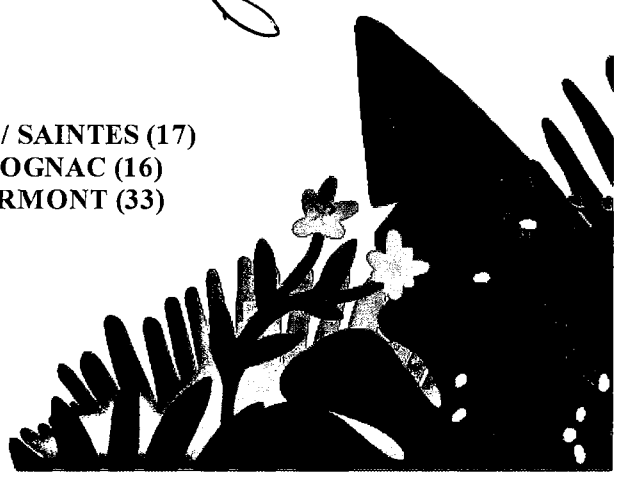
17138 PUILBOREAU

"Bon pour Copie certifiée conforme"

NOS AGENCES

PERIGNY / ROCHEFORT / ROYAN / SAINTES (17)
ANGOULEME/ BARBEZIEUX / COGNAC (16)
BORDEAUX / LE BOUSCAT / LORMONT (33)
PARIS (75)





Etats financiers au 31/03/2023

Bilan

Bilan Actif

		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	262 427	241 989	20 438	35 430
	Autres immobilisations corporelles	443 995	308 519	135 476	37 478
	Immobilisations en cours				29 625
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	44 785		44 785	36 785
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	51 000		51 000	50 000
	TOTAL (II)	**802 207**	**550 508**	**251 699**	**189 318**
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	1 989 986		1 989 986	1 838 031
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	75 896	7 275	68 621	71 769
	Autres créances	59 889		59 889	63 247
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	891 592		891 592	808 351
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	22 335		22 335	36 165
	TOTAL (III)	**3 039 699**	**7 275**	**3 032 424**	**2 817 563**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**3 841 906**	**557 783**	**3 284 123**	**3 006 881**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	51 000	50 000
(3) dont créances à plus d'un an		

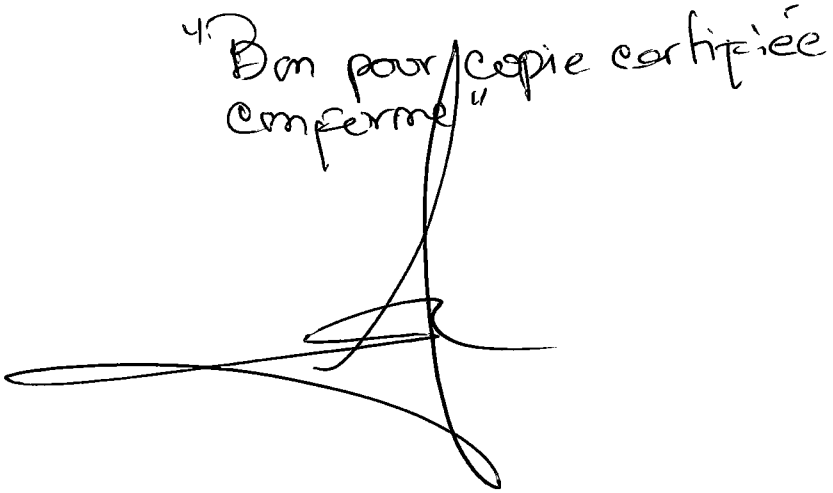
Bilan Passif

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	174 703	173 879
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	516 552	615 824
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**699 640**	**798 088**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		11 647
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 115 523	990 945
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 346 952	1 062 648
	Dettes fiscales et sociales	122 008	143 553
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**2 584 483**	**2 208 793**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**3 284 123**	**3 006 881**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	516 552,16	615 824,03
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 584 483	2 208 793
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/03/2023

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 284 123** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **9 218 873** euros et un total **charges** de **8 702 321** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **516 552** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice 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'établissements des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Amortissements

Les principales durées d'amortissements sont les suivantes :
- Installations techniques : 7 à 10 ans.
- Installations et agencements divers : 10 ans.
- Outillage et matériel : 7 à 10 ans.
- Matériel informatique : 3 ans.
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans.
- Matériel de transport : 4 à 5 ans.
- Mobilier : 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les stocks sont évaluésselon la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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

Règles et Méthodes Comptables

En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

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.

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 4620 €

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/04/2016, la société EURL TOB est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SC VERINVEST.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	262 427					262 427
	Instal., agencement, aménagement divers	351 905		92 892		40 759	404 038
	Matériel de transport	3 000		22 908		3 000	22 908
	Matériel de bureau, mobilier	15 249		1 800			17 049
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	29 625			29 625		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	662 206		117 600	29 625	43 759	706 422
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	36 785		8 000			44 785
	Prêts et autres immobilisations financières	50 000		1 000			51 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	86 785		9 000			95 785
	TOTAL	748 991		126 600	29 625	43 759	802 207

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	226 997	14 992		241 989
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	323 822	14 253	40 759	297 315
	Matériel de transport	3 000	776	3 000	776
	Matériel de bureau, mobilier	5 855	4 573		10 428
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	559 673	34 594	43 759	550 508
	TOTAL	559 673	34 594	43 759	550 508

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 460	4 970	4 155	7 275
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**6 460**	**4 970**	**4 155**	**7 275**
	TOTAL GENERAL	**6 460**	**4 970**	**4 155**	**7 275**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	4 970	4 155
	- financières		
	- exceptionnelles		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	51 000	51 000	
	Clients douteux ou litigieux	90	90	
	Autres créances clients	75 806	75 806	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 680	50 680	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	9 210	9 210	
	Charges constatées d'avances	22 335	22 335	
	TOTAL DES CREANCES	**209 120**	**209 120**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 346 952	1 346 952		
	Personnel et comptes rattachés	54 561	54 561		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 923	28 923		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 165	2 165		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	36 360	36 360		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 115 523	1 115 523		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**2 584 483**	**2 584 483**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 11 637
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/03/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				22 335
Assurance	01/04/2023	30/09/2023	10 294	
Achats Marchandises non livrés	01/04/2023	30/04/2023	3 802	
Redevance Forfait Fidélité	01/04/2023	30/06/2023	6 149	
Médecine du travail	01/04/2023	31/12/2023	1 834	
Télésurveillance	01/04/2023	30/06/2023	105	
Maintenance	01/04/2023	31/12/2023	152	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				22 335

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10	(10)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers	19 397	6 593	12 804	194,21
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102 478	98 038	4 440	4,53
Dettes fiscales et sociales	97 156	83 351	13 805	16,56
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	219 031	187 991	31 039	16,51

Produits à recevoir (avec détail)

	31/03/2023	31/03/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	12 824	22 678	(9 854)	-43,45
TOTAL	12 824	22 678	(9 854)	-43,45

TOB
Société à responsabilité limitée
au capital de 7 622,45 euros
Siège social : Centre commercial de Beaulieu
17 138 PUILBOREAU
652006594 RCS LA ROCHELLE

AUDECA Fabre Noutary & Associés
Commissaire aux Comptes

Stephan.KONTOWICZ@audeca.biz

Le 15 septembre 2023

Monsieur le Commissaire aux comptes,

Conformément aux dispositions de l'article de l'article R. 223-16 du Code de commerce, nous vous adressons par la présente un état récapitulatif des conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, conclues au cours d'exercices antérieurs et dont l'exécution s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Conventions conclues avec la société VERINVEST, associée unique

Gérants intéressés : Messieurs Roger, Thomas, Florent et Romain VERGNE, co-gérants de la société VERINVEST

Convention d'assistance et de prestations de services conclue en date du 1er avril 2002 moyennant une redevance annuelle fixée à 3% du chiffre d'affaires HT (hors transferts) réalisé par la société TOB.
Les charges comptabilisées au titre de cette convention s'élèvent à 273 197,61 euros HT au 31/03/2023.

Convention de gestion de compte courant conclue en date du 2 avril 2018 entre la société VERINVEST et les sociétés filiales du « groupe VERGNE » ayant pour objet la mise à disposition entre les sociétés signataires de la convention de sommes inscrites en comptes courants afin de favoriser une plus grande efficacité dans la gestion comptable du « groupe VERGNE ».
A la date de clôture de l'exercice, le compte courant de la société VERINVEST présentait un solde créditeur de 608 835,12 euros.
Le montant des intérêts courus au titre de cette convention s'élève à 19 397,19 euros au 31/03/2023.

Convention conclue avec la société SCI BEAUVER

Gérants intéressés : Messieurs Roger, Thomas, Florent et Romain VERGNE, co-gérants de la société SCI BEAUVER

Convention de bail commercial conclue en date du 28 septembre 2016 pour les locaux situés à PUILBOREAU (17 138), Avenue de la Libération.
Le montant des loyers versés au titre de l'exercice s'élève à 545 822,82 euros HT.
Les charges locatives comptabilisées dans les comptes de la Société relative à la taxe foncière s'élèvent à 19 041 euros HT.

Convention conclue avec la société VERSPORTCO

Gérants intéressés : Messieurs Roger, Thomas, Florent et Romain VERGNE, co-gérants de la société VERSPORTCO

Refacturation de prestations de services et d'assistance

La convention signée le 3 janvier 2007 prévoit que la société VERSPORTCO s'engage à fournir à la société TOB des prestations d'assistances en matière réception de marchandises, direction de magasin et force de ventes.

Les charges comptabilisées au titre de cette convention s'élèvent à 102 441,27 euros HT.

Veuillez agréer, Monsieur le commissaire aux comptes, l'expression de nos sentiments distingués.

M. Florent VERGNE,
Gérant

