

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01763

Numéro SIREN : 401 754 304

Nom ou dénomination : A B S

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2022 sous le numéro de dépôt 38

n° de
dépôt

38



n° de
gestion

03 JAN. 2022

Quib.

n° de
chrono

EU RL ABS
Au capital de 80 000 Euros
Siège Social : Le Bas de la Butte de Guhermont
78730 – ROCHFORT EN YVELINES

R.C.S. B 401 754 304

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE
du 15 DECEMBRE 2021

L'an deux mille vingt et un,
Le 15 Décembre,
A Rochefort-en Yvelines,

Monsieur Bernard CAMPAN
Demeurant : Le Bas de la Butte de Guhermont
78730 ROCHEFORT EN YVELINES

propriétaire de la totalité des trois mille deux cents parts de 25 euros composant le capital social de la société ABS, a préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la société, Monsieur Bernard CAMPAN, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilans, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 juin 2021.

ORDRE DU JOUR DE L'ASSEMBLEE

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021,
- l'affectation du résultat de l'exercice.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 juin 2021 tels qu'il les a établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

12

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2021, soit la somme de 150 783.35 €, de la manière suivante :

- La somme de 400 000 € bruts à la distribution d'un dividende soit 125 € par part.
- Le solde étant prélevé sur le poste « Autres réserves » pour -249 216,65 €.

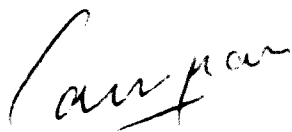
Le poste « autres réserves » s'élèvera à 355 613.68 €.

Conformément à la loi, l'Associé unique constate que les dividendes versés au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende
-----------------	------------------

30/06/2020	0 €
30/06/2019	220 000 €
30/06/2018	Néant

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre de ses décisions.



COMPTES ANNUELS

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

SASU ABS

Le Bas de la Butte de Guhermont
78730 ROCHEFORT-EN-YVELINES

Production artistique

NAF : 5911C

SIRET : 401754304 00012

MBM

Conseil

MBM CONSEIL

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
215 rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS

Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13
Produits et charges constatés d'avance	14
Composition du capital Social	15

COMPTES ANNUELS

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2020 au 30/06/2021			Au 30/06/2020	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	659 219	614 660	44 560		
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	4 000		4 000		33 233
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 636	8 636			
Autres immobilisations corporelles	66 414	60 608	5 806		3 099
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	4 549		4 549		4 549
ACTIF IMMOBILISÉ	742 818	683 904	58 915		40 881
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Matières premières, autres approvisionnements					
En-cours de - De biens					
production : - De services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances					
Clients et comptes rattachés	302		302		1 046
Autres	11 081		11 081		23 777
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres	677 579	22 359	655 221		720 524
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	161 998		161 998		82 779
Charges constatées d'avance	1 197		1 197		1 290
ACTIF CIRCULANT	852 158	22 359	829 799		829 416
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	1 594 976	706 262	888 714		870 257

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/07/2020 Au 30/06/2021	Du 01/07/2019 Au 30/06/2020
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)	80 000	80 000	80 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale		8 000	8 000
Réserves :			
- Statutaires ou contractuelles			
- Réglementées		604 830	713 730
- Autres			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		150 783	-108 900
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		843 614	692 830
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :			
- Au près des établissements de crédit			
- Financières diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
- Fournisseurs et comptes rattachés		7 920	8 696
Dettes :		37 180	59 771
- Fiscales et sociales			
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			109 000
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		45 100	177 466
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		888 714	870 297

Compte de résultat

Compte de résultat		Du 01/07/2020 au 30/06/2021		Au 30/06/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
- De services	254 715		254 715	83 691
Chiffre d'affaires net	254 715		254 715	83 691
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			11	3
PRODUITS D'EXPLOITATION			254 727	83 694
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			58 621	57 361
Impôts, taxes et versements assimilés			6 031	6 899
Salaires et traitements			55 241	56 041
Charges sociales			23 795	23 555
- Amortissements sur immobilisations			6 836	2 817
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			44 976	74
CHARGES D'EXPLOITATION			195 500	146 748
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			59 226	-63 054
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				57
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			78 194	36 569
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			65 778	3 339
PRODUITS FINANCIERS			143 972	39 965
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			22 359	78 194
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			7 153	7 493
CHARGES FINANCIÈRES			29 512	85 687
RÉSULTAT FINANCIER			114 460	-45 723
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			173 686	-108 777

ABS

Arrêté au 30/06/2021

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)		Au 30/06/2021	Au 30/06/2020
Produits exceptionnels			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			
	PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles			
Sur opérations de gestion		155	123
Sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provision			
	CHARGES EXCEPTIONNELLES	155	123
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-154	-123
Participation des salariés			
Impôts sur les bénéfices		22 748	
	TOTAL DES PRODUITS	398 698	123 658
	TOTAL DES CHARGES	247 915	232 558
	BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	150 783	-108 900

BC

COMPTES ANNUELS

Période du 01/07/2020 au 30/06/2021

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 888 714 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 150 783 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées de droits de coproduction sur des films, et sont totalement amorties au 30 juin 2021.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	643 322		35 794
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	643 322		35 794
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	8 636		
- Générales, agencements et aménagements divers	6 701		
Matériel :			
- De transport	42 719		
- De bureau et informatique, mobilier	17 123		4 972
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 179		4 972
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 549		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 549		
TOTAL GÉNÉRAL	723 050		40 766

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 897		663 219	
TOTAL	15 897		663 219	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			8 636	
- Gales, agencts et aménagt. divers			6 701	
Matériel :				
- De transport			42 719	
- De bureau et informatique, mob.		5 101	16 995	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		5 101	75 950	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 549	
TOTAL			4 549	
TOTAL GÉNÉRAL	15 897	5 101	742 818	

BC

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice					
Immobilisations amortissables		Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		610 089	4 571		614 660
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		610 089	4 571		614 660
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		8 636			8 636
Installations générales, agencements et aménagements divers		6 061	404		6 466
Matériel de transport		42 155	323		42 478
Matériel de bureau et informatique, mobilier		15 228	1 537	5 101	11 664
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		72 080	2 265	5 101	69 244
TOTAL GÉNÉRAL		682 169	6 836	5 101	683 904

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations		Amort. fiscal exceptionnel	Reprises		Amort. fiscal exceptionnel	Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif		Différentiel de durée	Mode dégressif		
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

BC

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	78 194	22 359	78 194	22 359
DÉPRÉCIATIONS	78 194	22 359	78 194	22 359
TOTAL GÉNÉRAL	78 194	22 359	78 194	22 359
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières		22 359	78 194	
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

BC

Etat des créances

Créances	Liquidité de l'actif		
	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 549		4 549
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	302	302	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	5 804	5 804	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	3 277	3 277	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 000	2 000	
Charges constatées d'avance	1 197	1 197	
TOTAL	17 129	12 580	4 549
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	3 277		

BC

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 920	7 920		
Personnel et comptes rattachés	4 165	4 165		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 921	8 921		
Impôts sur les bénéfices	22 748	22 748		
Taxe sur la valeur ajoutée	27	27		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 318	1 318		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	45 100	45 100		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

BC

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 920	7 920
Dettes fiscales et sociales	6 138	54 446
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	14 058	62 366

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 920.00	7 920.00
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	7 920.00	7 920.00
Dettes fiscales et sociales	6 138.48	54 446.16
42810000 Provision congés payés	4 165.00	5 415.00
43810000 Prov. cs sur cp	1 634.00	2 166.00
43860000 Autres charges à payer	339.48	149.16
44860000 Autres charges à payer		46 716.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	14 058.48	62 366.16

BC

ABS

Arrêté au 30/06/2021

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/06/2021	Exercice clos le 30/06/2020
Charges :	- D'exploitation	1 197	1 290
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		1 197	1 290

BC

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 200	25.00000	80 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (+ 2 - 3)	3 200	25.00000	80 000

BC