

RCS : BAR LE DUC

Code greffe : 5501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00061

Numéro SIREN : 401 805 940

Nom ou dénomination : ABC PARTENAIRE

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002160

ABC PARTENAIRE
Société par actions simplifiée
au capital de 169 600 euros
Siège social : 93, route de Ligny, 55500 VELAINES
401 805 940 RCS BAR LE DUC

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 MARS 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31.12.2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 121 537,75 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	121 537,75 euros
- Au compte « autres réserves »	20 837,75 euros
Solde	100 700,00 euros
- A titre de dividendes	100 700,00 euros
Soit 95,00 euros par action	

Le dividende serait mis en paiement au siège social le 18 mars 2022.

Nous vous informons que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux (CGI, art. 200 A, 1).

Le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater).

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 700,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Nous vous rappelons en outre que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

	<u>EXERCICE</u>	<u>DIVIDENDE NET</u>
N-3	2018	33 920€
N-2	2019	33 496€
N-1	2020	45 050€

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Dominique GUERQUIN



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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage				
	Autres immobilisations corporelles	6 278. 20	56. 76	6 221. 44	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations	162 988. 31		162 988. 31	163 000. 00	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 030. 00		15 030. 00	30. 00	
Total II	184 296. 51	56. 76	184 239. 75	163 030. 00	
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				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	78 000. 00		78 000. 00	
	Autres créances	2 061. 34		2 061. 34	18 081. 77
Capital souscrit - appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	136 869. 53		136 869. 53	160 956. 42	
Charges constatées d'avance (3)					
Total III	216 930. 87		216 930. 87	179 038. 19	
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)	401 227. 38	56. 76	401 170. 62	342 068. 19	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

6 000. 00

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 169 600 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	169 600.00	169 600.00
	Réserves		
	Réserve légale	20 808.19	20 808.19
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	20 350.80	-17 575.97
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	121 537.75	82 976.77
Subventions d'investissement Provisions réglementées			
Total I	332 296.74	255 808.99	
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	13 715.95	40 000.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 808.08	14 524.15	
Dettes fiscales et sociales	47 349.85	31 735.05	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	68 873.88	86 259.20
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	401 170.62	342 068.19
		68 873.88	86 259.20

(1) Dont à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 -	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	220 810.00		220 810.00	208 875.91	11 934.09	5.71
Chiffre d'affaires NET	220 810.00		220 810.00	208 875.91	11 934.09	5.71
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			930.00		930.00	
Autres produits			7.33	20.80	-13.47	-64.76
Total des Produits d'exploitation (I)			221 747.33	208 896.71	12 850.62	6.15
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			20 582.88	31 334.66	-10 751.78	-34.31
Impôts, taxes et versements assimilés			955.01	1 246.30	-291.29	-23.37
Salaires et traitements			45 242.08	42 479.61	2 762.47	6.50
Charges sociales			49 618.71	45 689.73	3 928.98	8.60
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			56.76		56.76	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			9.45	6.96	2.49	35.78
Total des Charges d'exploitation (II)			116 464.89	120 757.26	-4 292.37	-3.55
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			105 282.44	88 139.45	17 142.99	19.45
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2021 12	31/12/2020 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	39 882.82	486.16	39 396.66	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		906.51	- 906.51	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	39 882.82	1 392.67	38 490.15	NS
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)	39 882.82	1 392.67	38 490.15	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	145 165.26	89 532.12	55 633.14	62.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	618.48	1 364.00	- 745.52	- 54.66
Produits exceptionnels sur opérations en capital	27.70	222 960.00	- 222 932.30	- 99.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	646.18	224 324.00	- 223 677.82	- 99.71
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		90.00	- 90.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11.69	205 368.35	- 205 356.66	- 99.99
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	11.69	205 458.35	- 205 446.66	- 99.99
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	634.49	18 865.65	- 18 231.16	- 96.64
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	24 262.00	25 421.00	- 1 159.00	- 4.56
Total des produits (I+III+V+VII)	262 276.33	434 613.38	- 172 337.05	- 39.65
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	140 738.58	351 636.61	- 210 898.03	- 59.98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	121 537.75	82 976.77	38 560.98	46.47

* Proratation de l'écart en fonction du nombre de mois

* 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

39 883.00

486.16

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 401 170.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 220 810.00 Euros et dégageant un bénéfice de 121 537.75 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 fait caractéristique n'est intervenu au cours de l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

- 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 général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

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 -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers			6 278
TOTAL			6 278
Autres participations	163 000		
Prêts, autres immobilisations financières	30		
TOTAL	163 030		
TOTAL GENERAL	163 030		6 278

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			6 278	6 278
TOTAL			6 278	6 278
Autres participations		12	162 988	162 988
Prêts, autres immobilisations financières			30	30
TOTAL		12	163 018	163 018
TOTAL GENERAL		12	169 297	169 297

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		57		57
TOTAL		57		57
TOTAL GENERAL		57		57

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	57				
TOTAL	57				
TOTAL GENERAL	57				

ANNEXE

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

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	15 030	6 000	9 030
Autres créances clients	78 000	78 000	
Impôts sur les bénéfices	112	112	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 265	1 265	
Groupe et associés	684	684	
TOTAL	95 091	86 061	9 030
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	7 808	7 808		
Personnel et comptes rattachés	6 828	6 828		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 065	20 065		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 257	19 257		
Autres impôts taxes et assimilés	1 200	1 200		
Groupe et associés	13 716	13 716		
TOTAL	68 874	68 874		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	13 401			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	160.0000	1 060			1 060

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 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	684
Total	684

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 876
Dettes fiscales et sociales	9 423
Total	16 299

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS ABC PARTENAIRE
55500 VELAINES

Page : 9

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SARL BARBOTTI ENERGIES SERVI - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A	57 000	426 897	96.02	1 599 988	159 988			1 229 064	90 200	39 685	