RCS : BESANCON
Code greffe : 2501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00684
Numéro SIREN : 480 002 781
Nom ou dénomination : A.B.M. FRANCHE COMTE

Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2019 sous le numéro de dépôt 3601

SARL ABM FRANCHE COMTE

BILAN ACTIF

REÇU PAR COURRIER
LE 22 MAI 2019
GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE BESANÇON

REÇU PAR COURRIER
LE 06 MAI 2019
GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE BESANÇON

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	916	916		
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	4 241	2 741	1 499	2 913
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	86 711	5 504	81 207	1 330
Installations tech., matériels, outillage	16 655	13 824	2 831	2 622
Autres immobilisations corporelles	325 317	195 200	130 118	75 111
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	1 515		1 515	1 215
Total	**435 355**	**218 185**	**217 170**	**83 191**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				2 412
En cours de production	28 288		28 288	9 100
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	250 989		250 989	260 914
Fournisseurs débiteurs	289		289	3 729
Personnel	1 070		1 070	700
Etat, impôts sur les bénéfices	38 730		38 730	45 459
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 976		2 976	9 244
Autres créances	1 243		1 243	1 854
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	164		164	115
Valeurs mobilières de placement				100 000
Disponibilités	118 514		118 514	156 650
Total	**442 264**		**442 264**	**590 177**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	474		474	105
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total	**474**		**474**	**105**
TOTAL ACTIF	**878 093**	**218 185**	**659 908**	**673 473**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Certifié Conforme
P. Nichel

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	228 742	195 794
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-16 102	48 947
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**245 639**	**277 742**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	176 464	44 795
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	47 724	141 580
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 790	79 066
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	43 914	41 419
. Organismes sociaux	54 086	48 607
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	33 831	40 265
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	3 806	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	652	
Total	**414 268**	**395 731**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**659 908**	**673 473**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2018 au 31/12/2018	% CA	du 01/01/2017 au 31/12/2017	% CA	Var. en val. annuelle en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 589 979	100,00	1 473 976	100,00	116 003	7,87
Production stockée	19 188	1,21	1 332	0,09	17 856	######
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 462	0,28	5 680	0,39	-1 219	-21,45
Autres produits	35 922	2,26	8 487	0,58	27 435	323,28
Total	**1 649 551**	**103,75**	**1 489 474**	**101,05**	**160 076**	**10,75**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	325 147	20,45	280 101	19,00	45 046	16,08
Variation de stock (mat. premières)	2 412	0,15			2 412	######
Autres achats & charges externes	381 011	23,96	273 106	18,53	107 906	39,51
Total	**708 570**	**44,56**	**553 206**	**37,53**	**155 363**	**28,08**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	28 761	1,81	26 222	1,78	2 539	9,68
Salaires et traitements	679 779	42,75	627 656	42,58	52 123	8,30
Charges sociales	209 033	13,15	181 406	12,31	27 627	15,23
Dotations amortissements et prov.	47 499	2,99	45 081	3,06	2 418	5,36
Autres charges	844	0,05	760	0,05	84	11,04
Total	**965 915**	**60,75**	**881 125**	**59,78**	**84 790**	**9,62**
Résultat d'exploitation	**-24 935**	**-1,57**	**55 143**	**3,74**	**-80 078**	######
Produits financiers	76	0,00	106	0,01	-30	-28,38
Charges financières	1 629	0,10	1 250	0,08	379	30,35
Résultat financier	**-1 554**	-0,10	**-1 144**	-0,08	-409	-35,79
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**-26 488**	**-1,67**	**53 999**	**3,66**	**-80 487**	######
Produits exceptionnels	13 167	0,83	1 844	0,13	11 322	613,92
Charges exceptionnelles	2 781	0,17	3 222	0,22	-441	-13,68
Résultat exceptionnel	**10 386**	0,65	**-1 377**	-0,09	11 763	853,99
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices			3 674	0,25	-3 674	######
Résultat de l'exercice	**-16 102**	**-1,01**	**48 947**	**3,32**	**-65 050**	######

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2018 Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

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

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	X
des titres de participation		☐	☐	X
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	X
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	X
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	X

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	5 157			5 157
Terrains.....				
Constructions.....	5 090	81 621		86 711
Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 075	1 200	1 620	16 655
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	288 970	98 473	62 126	325 317
Immobilisations financières.....	1 215	300		1 515
Total**.....**	**317 507**	**181 595**	**63 746**	**435 355**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 244	1 414		3 657
Terrains.....				
Constructions.....	3 760	1 745		5 504
Installations techniques, matériel et outillage industriels	14 453	991	1 620	13 824
Autres immobilisations corporelles...	213 859	43 350	62 010	195 200
Total**.....**	**234 316**	**47 499**	**63 630**	**218 185**

Dépréciations de l'actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total**.....**				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital...		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	60 MOIS				
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	2 412		2 412	
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	9 100	28 288	9 100	28 288
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total	**11 512**	**28 288**	**11 512**	**28 288**

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	1 515		1 515
Actif circulant et charges constatées d'avance.	295 771	295 771	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 160
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	200	150,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	200	150,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charge				
Total				

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	176 464	52 812	123 652	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	53 790	53 790		
Dettes fiscales et sociales	135 637	135 637		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	48 376	48 376		
Produits constatés d'avance				
Total	**414 268**	**290 616**	**123 652**	

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	600
Dettes fiscales et sociales	32 545
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques Non recensé

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Autres informations significatives Non recensé

ABM Franche Comté
Société à Responsabilité Limitée au capital de 30000 euros
Siège social : 38A, rue Narcisse Lanchy 25000 Besançon
RCS Besançon
48000248100023

RAPPORT DE GESTION
De la gérance à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle
Du 30 avril 2019

REÇU PAR COURRIER
LE 06 MAI 2019
GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE BESANÇON

Conformément à la loi et aux statuts, en tant qu'associé unique, je procède à l' Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de rendre compte de la situation et de l'activité de la société durant le treizieme exercice du 01 janvier 2018 au 31 décembre 2018 et de soumettre à l'approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à notre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE :

- Situation et évolution de la société au cours de l'exercice :

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2018, le niveau d'activité a continué sa progression.

RESULTATS – AFFECTATION

- Examen des comptes et résultats

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018, le chiffre d'affaires s'est élevé à 1589979euros.
Le montant des traitements et salaires s'élève à 679779 euros
Le montant des cotisations sociales et avantages sociaux s'élève à 209033 euros
L'effectif moyen s'élève à 22 personnes
Les charges d'exploitations pour l'exercice s'élèvent à 1346926 euros
Le résultat courant est déficitaire pour un montant de 26488 euros
L'exercice clos le 31 décembre 2018 se traduit par une perte comptable de 16102 euros

-Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (Bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous ont été présentés et qui font apparaître une perte de 16102 euros pourrions affectee de la manière suivante :

- Report à nouveau débiteur 16102 euros

Compte tenu de cette affectation, Les capitaux propres de la société seraient de 245639.
Il est precisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 decembre 2018 éligibles à la réfaction de 40% s'élève à 0 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices se sont élevés à 16000 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 223 quater et quinquies du C.G.I., il est précisé qu'aucune charge visée par l'article 39-4 du C.G.I. n'a été réintégré au résultat.
Nous allons par ailleurs vous présenter notre rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du code du commerce.

Nous adoptons le texte des résolutions

La gérance



Siège social : 38A, rue Narcisse Lanchy 25000 Besançon
RCS Besançon

RAPPORT SPECIAL
de la Gérance à l'assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 avril 2019

En application de l'article L 223-19 du code du commerce, nous présentons un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la société et le gérant, l'un de ses associés ou d'autres sociétés dans lesquels les gérants ou un associé exercerait une fonction d'administration ou de direction, ou dont il serait indefiniement responsable.

Au titre de l'exercice écoulé se sont poursuivies les conventions suivantes :

Comptes Courants d'Associés au 31 décembre 2018

Associés intéressé	Montant en euros	Montant des intérets
Mr Michel Patrick	47724 euros	Non rémunérés

Indemnités kilométriques reçu de Mr Michel Patrick : 0 euros

Cotisations obligatoires RSI : prises en charge par la société : 23005 euros

Primes d'assurances complémentaire souscrites en application des dispositions de la loi Madelin prises en charges par la société se sont élevées sur l'exercice à la somme de 6404 euros

La Gérance



-Exercice clos le 31 décembre 2018-
SARL A B M Franche Comté
Société à responsabilité Limitée au capital de 30000 euros

Siège Social : 38A, rue Narcisse Lanchy
RCS Besançon

RAPPORT DE GESTION
De la gérance à l'assemblée Générale Ordinaire
Du 30 avril 2019

En tant que gérant de la EURL ABM Franche Comté, j atteste que les appointements de mr Michel se sont élevés à la somme de 36855 euros.
Au cours de l exercice 2019 les appointements de Mr Michel seront maintenus.

La Gérance

Sarl A B M Franche Comté
Société à Responsabilité Limité au capital de 30000 euros
Siège social : 38A, rue Narcisse Lanchy
RCS Besançon

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Du 30 avril 2019

REMUNERATION GERANCE

SARL A B M Franche Comté
Société à Responsabilité Limitée au capital de 30000 euros
Siège Social : 38A, rue Narcisse Lanchy 25000 Besançon

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

L'an deux mille dix neuf
Le 30 avril à 18 heures

Le gérant de la Société à Responsabilité Limitée au capital de 30000 euros, divisé en 100 parts sociales de 300 euros de valeur nominale chacune, 100 parts appartenant à Mr Michel Patrick, a procédé a l Assemblée Générale Ordinaire, au Siège Social.

L'assemblée est présidée par Mr Michel Patrick.

Après avoir signifié que Mr Michel Patrick possède 100 parts sociales de 300 euros chacune il déclare que l'assemblée, ainsi constituée, peut valablement délibérer à la majorité requise de plus de la moitié des parts sociales.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appeleé à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

Lecture de l'ordre du jour établi par la gérance

-Approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2018 et quitus au gérant.
-Approbation des charges non déductibles.
-Affectation du résultat de l'exercice.
-Lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce et décision à cet égard.
-Questions diverses.

Le Président dépose sur le bureau :

-L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2018.
-Le rapport de gestion établi par la gérance.
-Le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code du Commerce.
-Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'assemblée.
-Un exemplaire des statuts.

Le Président vérifie les comptes de l'exercice écoulé du rapport de gestion et du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce, établis par la gérance.

Résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution :
Le president approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.
Le Président, conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, constate qu'aucune dépense visée à l'article 39-4 cu C.G.I n'a fait l'objet d'une réintégration fiscale.
En conséquence, il donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2018.
Cette résolution est adoptée.

Deuxième résolution :
L'exercie clos le 31 decembre 2018 fait apparaitre une perte de 16102 euros
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate que 0 euros ont été versés au titre des dividendes.
Cette résolution est adoptée.

Troisième résolution :
Le President, après avoir lu le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, approuve successivement chacune desdites conventions.

Quatrieme résolution :

L'ordre du jour étant épuisé, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procés verbal qui a été signé après lecture par l'associé unique.

Mr Michel Patrick, gérant



ABM Franche Comté
130 impasse des Seurres
71440 Juif

ABM Franche Comté
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 30000 euros
Siège social : «38a, rue Lanchy »
25000 Besançon
SIRET : 48000278100023

Téléphone : 06 30 82 10 47
Patrick178@wanadoo.fr

Lettre AR

Objet : Comptes annuels

REÇU PAR COURRIER
LE 06 MAI 2019
GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE BESANÇON

Greffe du Tribunal de commerce

1, rue Mégevand
25000 Besançon

Juif le ,

Le 02 mai 2019

Madame, Monsieur,

- Ci-joint le dossier de l'EURL ABM Franche Comté pour l'année 2019

Nous vous prions d agréer, Monsieur, Madame l'expression de nos salutations distinguées.

Le gérant

P. MICHEL