RCS : BOURG EN BRESSE
Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00415
Numéro SIREN : 801 468 992
Nom ou dénomination : ABJ BESSET

Ce dépôt a été enregistré le 15/02/2022 sous le numéro de dépôt 1296

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				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 743 515		1 743 515	1 663 515
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	20
ACTIF IMMOBILISÉ	1 743 535		1 743 535	1 663 535
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	12 000		12 000	
Autres	6 071		6 071	1 406
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**69 208**		**69 208**	**99 591**
Charges constatées d'avance	**325**		**325**	
ACTIF CIRCULANT	87 604		87 604	100 997
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 831 139		1 831 139	1 764 532

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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)	741 000	741 000	741 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		74 100	74 100
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		680 520	620 121
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**321 577**	**60 399**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	CAPITAUX PROPRES		1 817 197	1 495 620
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
	AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			2 663
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			2 663
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			80 733
	- Financières diverses		1 023	177 738
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	- Fournisseurs et comptes rattachés		4 674	3 546
Dettes :	- Fiscales et sociales		8 245	4 232
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
	EMPRUNTS ET DETTES		13 941	266 249
Écarts de conversion passif				
	TOTAL PASSIF		1 831 139	1 764 532

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				
Production vendue : - De services	98 000		98 000	51 600
Chiffre d'affaires net	98 000		98 000	51 600
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			2 663	
Autres produits				4
PRODUITS D'EXPLOITATION			100 663	51 604
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 *			17 276	11 488
Impôts, taxes et versements assimilés			3 943	2 003
Salaires et traitements			43 025	26 000
Charges sociales			14 197	14 140
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations				2 200
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				2 663
Autres charges				14
CHARGES D'EXPLOITATION			78 440	58 508
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			22 223	-6 904
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			305 250	69 975
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			305 250	69 975
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 533	4 830
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			2 533	4 830
RÉSULTAT FINANCIER			302 717	65 145
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			324 940	58 241

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		8 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		**8 000**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 663	
Sur opérations en capital		5 842
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**2 663**	**5 842**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-2 663**	**2 158**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	**700**	
TOTAL DES PRODUITS	**405 913**	**129 579**
TOTAL DES CHARGES	**84 336**	**69 181**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	**321 577**	**60 399**

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021 dont le total est de 1 831 139 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 321 577 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 états financiers ont été établis en conformité avec le PCG.

Faits caractéristiques : crise sanitaire : aucun impact

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :
La valeur brute est 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.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur 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			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	1 663 515		80 000
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 663 535		80 000
TOTAL GÉNÉRAL	1 663 535		80 000

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			1 743 515	
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			20	
TOTAL			1 743 535	
TOTAL GÉNÉRAL			1 743 535	

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		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	20		20
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12 000	12 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	160	160	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	399	399	
Groupe et associés (2)	5 512	5 512	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	325	325	
TOTAL	18 416	18 396	20

(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

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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 674	4 674		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 763	3 763		
Impôts sur les bénéfices	700	700		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 990	1 990		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 793	1 793		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 023	1 023		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	13 941	13 941		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	80 571
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	1 023

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		162
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 560	3 480
Dettes fiscales et sociales	1 546	1 178
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 106	4 820

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		161.60
168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS		161.60
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 560.00	3 480.00
408100 FOURNISSEURS CHARGES A PAYER	4 560.00	3 480.00
Dettes fiscales et sociales	1 546.00	1 178.00
448600 ETAT CHARGES A PAYER	1 546.00	1 178.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	6 106.00	4 819.60

ABJ BESSET
Société par actions simplifiée au capital de 741 000 euros
Siège social : Zone Industrielle et Artisanale de la Sure RN 83,
01390 SAINT ANDRE DE CORCY
801 468 992 RCS BOURG EN BRESSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

DU 27 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à 321 577,24 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	*321 577,24 euros*
En totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 1 002 097,20 euros.	321 577,24 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

