RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00457
Numéro SIREN : 750 927 857
Nom ou dénomination : ABEST Géo-Détection

Ce dépôt a été enregistré le 30/08/2019 sous le numéro de dépôt 11409

SARL ABEST GEO-DETECTION

Pour copie certifiée conforme
Le Représentant légal

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		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	19 077	15 784	3 293	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat et outillage indus.	101 957	51 532	50 425	51 839
	Autres immobilisations corporelles	39 844	29 476	10 368	19 633
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	861		861	861
	TOTAL (II)	161 739	96 792	64 947	72 332
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	15 705		15 705	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	665		665	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	274 499		274 499	477 897
	Autres créances	42 795		42 795	53 696
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	63 952		63 952	27 643
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	17 928		17 928	18 669
	TOTAL (III)	415 544		415 544	577 906
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	577 483	96 792	480 491	650 238

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 861
(3) dont créances à plus d'un an

Pour copie certifiée conforme
Le Représentant légal

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	125 856	60 442
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**3 475**	**65 414**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**140 331**	**136 856**
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)	21 255	34 395
	Emprunts et dettes financières divers	65 690	84 322
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 265	210 246
	Dettes fiscales et sociales	106 949	131 221
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		53 199
	Total des dettes	**340 160**	**513 382**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**480 491**	**650 238**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	3 474,76	65 413,67
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	332 222	492 127
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	631 616		631 616	727 738
	Montant net du chiffre d'affaires	**631 616**		**631 616**	**727 738**
	Production stockée			15 705	
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			5 602	24 607
	Total des produits d'exploitation (1)			**652 924**	**752 346**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			257 751	338 166
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 754	3 707
	Salaires et traitements			280 494	248 576
	Charges sociales du personnel			71 914	49 379
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			28 061	31 488
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			6 185	2 451
	Total des charges d'exploitation (2)			**648 158**	**673 767**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**4 766**	**78 578**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2018	31/12/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**4 766**	**78 578**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 291	1 028
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**1 291**	**1 028**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 291)**	**(1 028)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**3 475**	**77 550**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		277
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**277**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**(277)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		11 860
	TOTAL DES PRODUITS	**652 924**	**752 346**
	TOTAL DES CHARGES	**649 449**	**686 932**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**3 475**	**65 414**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE - Elément 1

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 **480 491** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **652 924** euros et un total **charges** de **649 449** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **3 475** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
Il a une durée de **12** mois.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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 pour dépréciation 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les décisions suivantes ont été prises au nivau de la présentation des comptes annuels :

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition des celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- **immobilisations non décomposables** : bénéficant de la mesure de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	14 750		4 327			19 077
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**14 750**		**4 327**			**19 077**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	85 609		16 348			101 957
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	30 103					30 103
	Matériel de bureau, mobilier	9 740					9 740
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**125 453**		**16 348**			**141 801**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	861					861
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**861**					**861**
	TOTAL	**141 064**		**20 675**			**161 739**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	14 750	1 034		15 784
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 750	1 034		15 784
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	33 770	17 762		51 532
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	15 423	6 018		21 441
	Matériel de bureau, mobilier	4 788	3 247		8 035
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	53 981	27 027		81 008
	TOTAL	68 731	28 061		96 792

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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							

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	861		861
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	274 499	274 499	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	643	643	
	Impôts sur les bénéfices	26 193	26 193	
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 959	15 959	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	17 928	17 928	
	TOTAL DES CREANCES	**336 083**	**335 222**	**861**

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

		31/12/2018	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)	21 255	13 317	7 938	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	146 265	146 265		
	Personnel et comptes rattachés	19 146	19 146		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 133	21 133		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	63 600	63 600		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 070	3 070		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	65 690	65 690		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**340 160**	**332 222**	**7 938**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	13 100
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	65 690

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**10,0000**	**10 000,00**

La société a été créée le 1er mai 2012.

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 649

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **14 333** euros

L'utilisation du CICE a été faite conformément à son objet d'amélioration de la compétitivité de l'entreprise.

Des actions ont été menées en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, de reconstitution du fonds de roulement.

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2018
VALEUR D'ORIGINE					90 737	90 737
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				11 269	11 269
	Dotation exercice				23 457	23 457
	TOTAL				34 726	34 726
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				21 590	21 590
	Redevances Exercice				25 437	25 437
	TOTAL				47 027	47 027
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				22 389	22 389
	entre 1 et 5 ans				25 727	25 727
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				48 116	48 116
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				174	174
	entre 1 et 5 ans				734	734
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				907	907
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**88 698**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**64 799**
FRS - FACTURES NON PARVENUES	64 799	
Dettes fiscales et sociales		**23 899**
PERSONNEL PROVISIONS CP	15 331	
CHARGES SUR CONGES PAYES DUS	5 498	
TAXE APPRENTISSAGE	1 625	
FORMATION CONTINUE	1 446	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**180 100**
Autres créances clients		**179 457**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	179 457	
Autres créances		**643**
IJSS NETTES SUBROGATION	643	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	17 928	18 669	(741)	-3,97
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	17 928	18 669	(741)	-3,97

ABEST Géo-Détection
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 75 rue Dérobert
73400 UGINE
750 927 857 RCS CHAMBERY

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 27 JUIN 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 3 474,76 euros de la manière suivante :

Origine :
Bénéfice de l'exercice 3 474,76 euros

Affectation :
En totalité au compte "autres réserves" 3 474,76 euros
Lequel est ainsi porté de
125 856,03 euros à 129 330,79 euros.

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

Certifié conforme
Les Cogérants

Madame Véronique VALENTI



Monsieur Robert TETAZ



Monsieur Damien LAFAVERGES

