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 05/09/2018 sous le numéro de dépôt 10136

Greffe du tribunal de commerce de Chambéry : dépôt N°10136 en date du 05/09/2018

POUR COPIE CONFORME
LE GÉRANT

Bilan Actif

Exprimé en euros

		31/12/2017			31/12/2016
		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	14 750	14 750		5 309
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	85 609	33 770	51 839	67 279
	Autres immobilisations corporelles	39 844	20 211	19 633	28 941
	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	60
	TOTAL (II)	**141 064**	**68 731**	**72 332**	**101 589**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	477 897		477 897	254 558
	Autres créances	53 696		53 696	40 836
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 643		27 643	27 210
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	18 669		18 669	4 835
	TOTAL (III)	**577 906**		**577 906**	**327 439**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**718 969**	**68 731**	**650 238**	**429 028**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			861	60
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
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	60 442	34 341
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**65 414**	**26 102**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**136 856**	**71 442**
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)	34 395	47 296
	Emprunts et dettes financières divers	84 322	34 856
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 246	104 454
	Dettes fiscales et sociales	131 221	130 264
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		9 195
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	53 199	31 520
	Total des dettes	**513 382**	**357 585**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**650 238**	**429 028**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	65 413,67	26 101,76
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	492 127	323 230
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	727 738		727 738	571 910
	Montant net du chiffre d'affaires	**727 738**		**727 738**	**571 910**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			24 607	5 003
	Total des produits d'exploitation (1)			**752 346**	**576 913**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			338 166	273 535
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 707	2 855
	Salaires et traitements			248 576	201 846
	Charges sociales du personnel			49 379	37 248
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			31 488	26 014
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2 451	5 361
	Total des charges d'exploitation (2)			**673 767**	**546 860**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**78 578**	**30 052**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**78 578**	**30 052**
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)		10
	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		**10**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 028	874
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**1 028**	**874**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 028)**	**(864)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**77 550**	**29 189**
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	879
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**277**	**879**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(277)**	**(879)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	11 860	2 208
	TOTAL DES PRODUITS	**752 346**	**576 923**
	TOTAL DES CHARGES	**686 932**	**550 821**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**65 414**	**26 102**

(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

Etat exprimé en **euros**

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 **650 238** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **752 346** euros et un total **charges** de **686 932** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **65 414** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
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

Etat exprimé en **euros**

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

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	14 750					14 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**14 750**					**14 750**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	84 318		1 708		417	85 609
	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	**124 162**		**1 708**		**417**	**125 453**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	60		801			861
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**60**		**801**			**861**
	TOTAL	**138 972**		**2 509**		**417**	**141 064**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	9 441	5 309		14 750
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 441	5 309		14 750
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	17 039	16 871	140	33 770
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 362	6 061		15 423
	Matériel de bureau, mobilier	1 542	3 247		4 788
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	27 942	26 179	140	53 981
	TOTAL	37 383	31 488	140	68 731

	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

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	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	477 897	477 897	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	188	188	
Impôts sur les bénéfices	2 973	2 973	
Taxes sur la valeur ajoutée	42 572	42 572	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	7 964	7 964	
Charges constatées d'avances	18 669	18 669	
TOTAL DES CREANCES	**551 124**	**551 124**	

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

	31/12/2017	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)	34 395	13 139	21 255	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	210 246	210 246		
Personnel et comptes rattachés	12 670	12 670		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 655	31 655		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	84 327	84 327		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 568	2 568		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	84 322	84 322		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	53 199	53 199		
TOTAL DES DETTES	**513 382**	**492 127**	**21 255**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 887
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	84 322

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	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

Etat exprimé en **euros**

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 **13 777** 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.

POUR COPIE CONFORME

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2017
VALEUR D'ORIGINE					90 737	90 737
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				7 620	7 620
	Redevances Exercice				13 970	13 970
	TOTAL				21 590	21 590
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				25 437	25 437
	entre 1 et 5 ans				48 116	48 116
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				73 553	73 553
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				907	907
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				907	907
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	7 803	2 000	5 803	*290,17*
TOTAL	**7 803**	**2 000**	**5 803**	*290,17*

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	39	54	(14)	-26,91
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 626	87 608	23 018	26,27
Dettes fiscales et sociales	19 445	21 221	(1 776)	-8,37
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**130 110**	**108 883**	**21 228**	19,50

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	18 669	4 835	13 834 *286,13*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	**18 669**	**4 835**	**13 834** *286,13*

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017	31/12/2016	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	53 199	31 520	21 679	68,78
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	**53 199**	**31 520**	**21 679**	68,78

POUR COPIE CONFORME

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

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 25 MAI 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 65 413,67 euros de la manière suivante :

ORIGINE
Résultat de l'exercice — 65 413,67 euros

AFFECTATION

Au compte « autres réserves », soit Lequel poste est ainsi porté de 60 442,36 euros à 125 856,03 euros.	65 413,67 euros	
Total	**65 413,67 euros**	**65 413,67 euros**

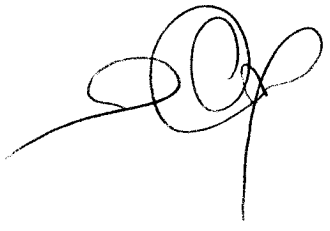
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa du même article.

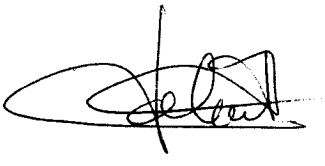
Pour copie certifiée conforme

La Gérance,

Monsieur Damien LAFAVERGES



Madame Véronique VALENTI



Monsieur Robert TETAZ

