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 27/09/2022 sous le numéro de dépôt 14363

Bilan Actif

		31/03/2022			31/12/2020
		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	53 899	40 634	13 265	24 602
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	128 382	113 918	14 463	33 854
	Autres immobilisations corporelles	109 107	73 584	35 523	56 018
	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)	**292 248**	**228 136**	**64 112**	**115 335**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	6 558		6 558	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	326 342		326 342	413 388
	Autres créances	23 244		23 244	28 958
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	142 724		142 724	52 102
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	11 487		11 487	13 323
	TOTAL (III)	**510 355**		**510 355**	**507 772**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**802 603**	**228 136**	**574 467**	**623 107**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			861	861
	(3) dont créances à plus d'un an				

Pour copie certifiée conforme
Le Représentant légal

Bilan Passif

		31/03/2022	31/12/2020
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	132 973	142 547
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**8 694**	**(9 574)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**152 666**	**143 973**
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)	26 918	41 372
	Emprunts et dettes financières divers (3)	128 181	118 982
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 370	182 847
	Dettes fiscales et sociales	119 800	133 581
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	20 531	2 352
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**421 800**	**479 134**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**574 467**	**623 107**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 693,70	(9 574,31)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	405 655	449 572
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/03/2022 15 mois	31/12/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	895 263		895 263	617 100
	Montant net du chiffre d'affaires	**895 263**		**895 263**	**617 100**
	Production stockée			6 558	
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			12 708	1 478
	Autres produits			5 218	76
	Total des produits d'exploitation (1)			**919 747**	**618 654**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			312 145	212 435
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 674	3 828
	Salaires et traitements			412 467	282 468
	Charges sociales du personnel			119 614	75 165
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			54 292	43 006
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				8 171
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 663	1 342
	Total des charges d'exploitation (2)			**905 855**	**626 414**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**13 892**	**(7 760)**

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2022	31/12/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**13 892**	**(7 760)**
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)	3 367	1 814
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**3 367**	**1 814**
	RESULTAT FINANCIER	**(3 367)**	**(1 814)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**10 525**	**(9 574)**
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	1 831	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**1 831**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 831)**	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**919 747**	**618 654**
	TOTAL DES CHARGES	**911 053**	**628 228**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**8 694**	**(9 574)**

(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

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 **574 467** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **919 747** euros et un total **charges** de **911 053** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **8 694** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/03/2022.**
Il a une durée de **15** 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.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	51 015		2 884			53 899
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**51 015**		**2 884**			**53 899**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	128 382					128 382
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	78 694		185			78 878
	Matériel de bureau, mobilier	30 228					30 228
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**237 304**		**185**			**237 488**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	861					861
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**861**					**861**
	TOTAL	**289 179**		**3 069**			**292 248**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	26 412	14 222		40 634
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**26 412**	**14 222**		**40 634**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	94 528	19 390		113 918
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	38 490	12 229		50 719
	Matériel de bureau, mobilier	14 414	8 450		22 864
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**147 432**	**40 070**		**187 502**
	TOTAL	**173 844**	**54 292**		**228 136**

	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							
Fonds commercial							
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							

Créances et Dettes

		31/03/2022	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	326 342	326 342	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 577	22 577	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	667	667	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	11 487	11 487	
	TOTAL DES CREANCES	**361 934**	**361 934**	

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

		31/03/2022	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)	26 918	10 773	16 146	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	126 370	126 370		
	Personnel et comptes rattachés	22 004	22 004		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 672	30 672		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	64 731	64 731		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 394	2 394		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	128 181	128 181		
	Autres dettes	20 531	20 531		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**421 800**	**405 655**	**16 146**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 14 444
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 5 805

Capital social

	31/03/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**10,0000**	**10 000,00**

La société a été créée le 1er mai 2012.

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2022	31/12/2020	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23	32	(10)	-30,39
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 981	81 786	(37 805)	-46,22
Dettes fiscales et sociales	41 429	38 718	2 711	7,00
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	16 760		16 760	
TOTAL	102 193	120 536	(18 343)	-15,22

Produits à recevoir (avec détail)

	31/03/2022	31/12/2020	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	6 797	18 000	(11 203)	-62,24
Autres créances	667		667	
TOTAL	7 463	18 000	(10 537)	-58,54

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2022	31/12/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	11 487	13 323	(1 836)	-13,78
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	11 487	13 323	(1 836)	-13,78

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 23 SEPTEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2022

« *DEUXIEME DÉCISION*

L'associée unique décide d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2022, s'élevant à 8.693,70 euros, au compte "autres réserves".

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'associée unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois précédents exercices. »

Certifié conforme
Le Gérant
Monsieur Damien LAFAVERGES

