RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00628
Numéro SIREN : 801 020 876
Nom ou dénomination : ABCRM FLUVIAL

Ce dépôt a été enregistré le 30/09/2021 sous le numéro de dépôt 21510

BILAN - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL
Le Président
10 / 06 / 2021

Sas ABCRM FLUVIAL

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

ACTIF	Valeurs au 31/12/20 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/19
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	1 782 351.85	1 051 314.35	731 037.50	566 034.61
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 782 351.85**	**1 051 314.35**	**731 037.50**	**566 034.61**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	7 911.40		7 911.40	3 534.09
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	179 184.43		179 184.43	81 180.00
Autres créances (3)	50 490.92		50 490.92	21 437.15
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	605 738.17		605 738.17	223 025.52
Charges constatées d'avance (3)	45 183.72		45 183.72	32 149.16
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**888 508.64**		**888 508.64**	**361 325.92**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 670 860.49**	**1 051 314.35**	**1 619 546.14**	**927 360.53**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

PASSIF	Valeurs au 31/12/20	Valeurs au 31/12/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 100 000.00)	100 000.00	100 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 000.00	10 000.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 343.12	4 968.82
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	133 484.65	12 374.30
SITUATION NETTE	250 827.77	127 343.12
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**250 827.77**	**127 343.12**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	46 500.00	24 750.00
TOTAL PROVISIONS	**46 500.00**	**24 750.00**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 103 010.79	649 231.57
Emprunts et dettes financières diverses (3)		577.63
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	86 771.84	92 274.88
Dettes fiscales et sociales	132 435.74	33 183.33
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 322 218.37**	**775 267.41**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 619 546.14**	**927 360.53**
(1) Dont à plus d'un an	*730 500.00*	*515 124.00*
(1) Dont à moins d'un an	*591 718.37*	*260 143.00*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas ABCRM FLUVIAL

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 304 586	100	858 896	100	445 690	52
Montant net du chiffre d'affaires	**1 304 586**	**100**	**858 896**	**100**	**445 690**	**52**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 218		58 385	7	-54 167	-93
Autres produits	11		10		1	13
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 308 815**	**100**	**917 291**	**107**	**391 524**	**43**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks	-4 377		-3 534		-843	-24
Autres achats et charges externes	667 920	51	594 087	69	73 833	12
Impôts, taxes et versements assimilés	11 594	1	6 454	1	5 139	80
Salaires et traitements	138 311	11	70 897	8	67 414	95
Charges sociales	56 890	4	23 511	3	33 379	142
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	212 470	16	179 448	21	33 022	18
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	21 750	2	16 125	2	5 625	35
Autres charges	5		2		3	134
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 104 563**	**85**	**886 991**	**103**	**217 572**	**25**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**204 253**	**16**	**30 300**	**4**	**173 953**	**574**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas ABCRM FLUVIAL

Du 01/01/2020 au 31/12/2020

	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			255		-255	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**255**		**-255**	**-100**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 272	1	13 048	2	3 225	25
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**16 272**	**1**	**13 048**	**2**	**3 225**	**25**
RÉSULTAT FINANCIER	**-16 272**	**-1**	**-12 793**	**-1**	**-3 479**	**-27**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**187 981**	**14**	**17 507**	**2**	**170 473**	**974**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	2 264				2 264	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**2 264**				**2 264**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-2 264**				**-2 264**	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	52 232	4	5 133	1	47 099	918
TOTAL DES PRODUITS	**1 308 815**	**100**	**917 546**	**107**	**391 269**	**43**
TOTAL DES CHARGES	**1 175 331**	**90**	**905 172**	**105**	**270 159**	**30**
Bénéfice ou Perte	**133 485**	**10**	**12 374**	**1**	**121 110**	**979**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

COVID-19 :

Le contexte sanitaire et les deux confinements liés à la crise du COVID-19 ont eu un impact significatif sur l'activité 2020 d'ABCRM FLUVIAL. Certains transports ont été repoussés voire annulés. La société a été contrainte d'arrêter son activité du 20 mars au 30 avril sur 2020.

Ces évènements ont entraînés une baisse de chiffre d'affaires estimée à -125 338.05 €.

Afin de pallier à cela, différentes mesures ont été mises en place tout au long de l'exercice, notamment :

1°) recours temporaire à l'activité partielle de mars à avril 2020 représentant une économie de cotisations sociales de 736.58 € (y compris les allocations d'activité partielle de 637.50 €).

L'impact du COVID sur l'activité 31/12/2020 est donc de : - 124 301.47 €.

Afin de soulager la trésorerie les mesures suivantes ont été mises en place :

1°) Suspension de paiement des emprunts en cours de mars 2020 à août 2020, puis reprise à partir de septembre 2020.

2°) Déblocage de deux Prêts Garantis par l'Etat (PGE) pour un total de 530 000 €.

3°) Suspension de paiement des cotisations URSSAF de février à mars 2020.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Nous avons évalué les actifs & passifs détenus par la société. En l'état à ce jour, nous ne sommes pas en mesure de déceler un impact direct de l'épidémie sur les comptes 2021. Nous pouvons juste signaler une reprise d'activité sur le premier trimestre 2021 avec une prise de commande qui redémarre plutôt bien.

Compte tenu des mesures prises à ce jour, nous estimons que la continuité d'exploitation n'est pas menacée.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériel de transport	3 à 8 ans
- Matériel de bureau	3 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Le 21/07/2020, l'entreprise a fait l'acquisition d'un nouveau pousseur pour 330 000 € entraînant des travaux d'aménagement de 46 533 €.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport	1 402 265		376 533
		Matériel de bureau & mobilier informatique	2 613		941
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 404 879		377 473
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	1 404 879		377 473

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. **TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			1 778 798	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			3 554	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL			1 782 352	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL			1 782 352	

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	837 854	211 539		1 049 393
	Mat. bureau et informatiq., mob.	990	931		1 921
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	838 844	212 470		1 051 314
	TOTAL GENERAL	**838 844**	**212 470**		**1 051 314**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	24 750	21 750		46 500
	TOTAL	**24 750**	**21 750**		**46 500**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients				
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GÉNÉRAL	**24 750**	**21 750**		**46 500**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		21 750		
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions concernent les grosses réparations de bateaux pousseurs.

L'évaluation des réparations périodiques tous les 3 ans est de 46 500 €.

La dotation annuelle 2020 de 21 750 € a été constatée.

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		179 184	179 184	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		-1 437	-1 437	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	701	701	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		51 226	51 226	
	Charges constatées d'avance		45 184	45 184	
	TOTAUX		**274 859**	**274 859**	

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	2 400	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	**2 400**	
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	568	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**568**	
Chiffre d'affaires	24 437	
Charges		
Charges financières	121	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	45 184
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**45 184**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	10 000.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	10 000.00	10.00

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	1 103 011	372 511	579 250	151 250
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		86 772	86 772		
Personnel & comptes rattachés		9 758	9 758		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		19 303	19 303		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	47 100	47 100		
	Taxe sur la valeur ajoutée	50 671	50 671		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	5 603	5 603		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 322 218**	**591 718**	**579 250**	**151 250**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 530 000
Emprunts remboursés en cours d'exer. 79 178
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 343
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 101
Dettes fiscales et sociales	20 518
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**26 962**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La provision pour indemnité de départ à la retraite n'a pas été comptabilisée au bilan. Elle n'est pas significative au 31/12/2020, compte tenu de l'ancienneté du salarié.

ENGAGEMENTS REÇUS

Hypothèque fluviale - Emprunt BNP 690 000 € :
- 2020 : 296 555 €
- 2019 : 328 462 €

Hypothèque fluviale - Emprunt BNP 550 000 € :
- 2020 : 274 398 €
- 2019 : 299 695 €

ABCRM FLUVIAL

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : 17 rue de l'Ouche Buron, 44300 NANTES
801 020 876 RCS NANTES

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 10 JUIN 2021

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 133 485 €, décide de de la manière suivante :

- En totalité à titre de dividendes aux associés, soit ..... 133 485 euros
  Soit environ 13,3485 euros par action

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 117 343 euros.

Ainsi, chaque action recevra un dividende d'environ 13,3485 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu à l'article 158,3-2° et 4° du C.G.I.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

Comme l'y oblige la législation en vigueur, la société retiendra, sur le montant du dividende versé aux personnes physiques, le montant des prélèvements sociaux et du prélèvement forfaitaire unique défini par les nouvelles dispositions de l'article 117 quater du Code général des impôts. Toutefois, ces personnes peuvent demander à en être dispensées si elles réunissent les conditions fixées par ledit article et le nouvel article 242 quater du Code général des impôts. Le prélèvement forfaitaire unique s'applique de plein droit, toutefois le contribuable a la possibilité d'opter pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu. Cette option, expresse et irrévocable, est globale (elle porte sur l'ensemble des revenus et gains entrant dans le champ d'application du prélèvement forfaitaire unique). Elle doit être exercée chaque année lors du dépôt de la déclaration de revenus et au plus tard avant la date limite de déclaration.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIEME RESOLUTION

Conformément aux dispositions légales, l'assemblée générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
31/12/2017	20 000 €	20 000 €
31/12/2018	42 000 €	42 000 €
31/12/2019	10 000 €	10 000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 10 juin 2021 :

Certifié conforme

La Présidence
La société R.M. FINANCES représentée par
Monsieur Rodolphe MONNIER