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 19/10/2022 sous le numéro de dépôt 23516

BILAN - ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Sas ABCRM FLUVIAL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
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	2 183 186.77	1 320 150.18	863 036.59	731 037.50
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	**2 183 186.77**	**1 320 150.18**	**863 036.59**	**731 037.50**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	12 348.70		12 348.70	7 911.40
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)	265 352.13		265 352.13	179 184.43
Autres créances (3)	9 366.36		9 366.36	50 490.92
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	370 329.43		370 329.43	605 738.17
Charges constatées d'avance (3)	49 963.77		49 963.77	45 183.72
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**707 360.39**		**707 360.39**	**888 508.64**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 890 547.16**	**1 320 150.18**	**1 570 396.98**	**1 619 546.14**

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

BILAN - PASSIF

Sas ABCRM FLUVIAL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
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	7 343.12
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	174 151.32	133 484.65
SITUATION NETTE	291 494.44	250 827.77
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**291 494.44**	**250 827.77**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	73 500.00	46 500.00
TOTAL PROVISIONS	**73 500.00**	**46 500.00**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	935 271.65	1 103 010.79
Emprunts et dettes financières diverses (3)	621.60	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	141 199.23	86 771.84
Dettes fiscales et sociales	128 310.06	132 435.74
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 205 402.54**	**1 322 218.37**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 570 396.98**	**1 619 546.14**
(1) Dont à plus d'un an	*934 202.00*	*730 500.00*
(1) Dont à moins d'un an	*271 200.54*	*591 718.00*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas ABCRM FLUVIAL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 230 674	100	1 304 586	100	926 088	71
Montant net du chiffre d'affaires	**2 230 674**	**100**	**1 304 586**	**100**	**926 088**	**71**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	15 621	1	4 218		11 402	270
Autres produits	4		11		-7	-66
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 246 299**	**101**	**1 308 815**	**100**	**937 483**	**72**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks	-4 437		-4 377		-60	-1
Autres achats et charges externes	1 373 310	62	667 920	51	705 390	106
Impôts, taxes et versements assimilés	11 762	1	11 594	1	168	1
Salaires et traitements	219 321	10	138 311	11	81 010	59
Charges sociales	100 762	5	56 890	4	43 872	77
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	268 836	12	212 470	16	56 365	27
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	27 000	1	21 750	2	5 250	24
Autres charges	9		5		5	105
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 996 563**	**90**	**1 104 563**	**85**	**892 000**	**81**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**249 736**	**11**	**204 253**	**16**	**45 483**	**22**
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 227 2 128
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Sas ABCRM FLUVIAL

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% 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)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS						
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	12 490	1	16 272	1	-3 782	-23
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**12 490**	**1**	**16 272**	**1**	**-3 782**	**-23**
RÉSULTAT FINANCIER	**-12 490**	**-1**	**-16 272**	**-1**	**3 782**	**23**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**237 246**	**11**	**187 981**	**14**	**49 266**	**26**
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	227		2 264		-2 037	-90
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**227**		**2 264**		**-2 037**	**-90**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-227**		**-2 264**		**2 037**	**90**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	62 868	3	52 232	4	10 636	20
TOTAL DES PRODUITS	**2 246 299**	**101**	**1 308 815**	**100**	**937 483**	**72**
TOTAL DES CHARGES	**2 072 147**	**93**	**1 175 331**	**90**	**896 817**	**76**
Bénéfice ou Perte	**174 151**	**8**	**133 485**	**10**	**40 667**	**30**

(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			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

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

La crise sanitaire liée au COVID-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un évènement majeur.

Cet évènement est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Cette information est présentée en annexe au paragraphe "Evènement - COVID 19".

Annexe Evènement COVID-19:

Cet évènement est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.
Cette approche ciblée est utilisée lorsque le manque de recul par rapport aux évènements, compte tenu des interactions entre les différents postes du compte de résultat, et des difficultés d'en mesurer l'incidence, rendent délicate une démarche d'ensemble.
Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans les comptes de la société. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

- Incidences du COVID 19 sur l'activité :

  - Pas d'incidence significative au titre de l'exercice 2021

- Les mesures de soutien dont la société a bénéficié :

Incidences sur le bilan :

- La société a obtenu un prêt garanti par l'état d'un montant de 204 216.43 euros, présenté à moins d'un an ou de 1 à 5 ans, dans le tableau des échéances.

Incidences sur le compte de résultat :

Néant

Eu égard à ces informations relatives aux incidences du covid 19, aux mesures de soutien et à la santé financière de la société, à la date d'arrêté des comptes, la direction estime que la continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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 31/12/2021 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.

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	1 778 798		396 805
		Matériel de bureau & mobilier informatique	3 554		7 327
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 782 352		404 132
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL			
		TOTAL GENERAL	1 782 352		404 132

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport		3 297	2 172 306	
		Mat. bureau, inform., mobilier			10 881	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		3 297	2 183 187	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL				
		TOTAL GENERAL		3 297	2 183 187	

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 et de développement					
Fonds commercial					
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	1 049 393	965 107	698 220	1 316 280
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 921	5 964	4 015	3 870
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 051 314	971 071	702 235	1 320 150
TOTAL GENERAL		**1 051 314**	**971 071**	**702 235**	**1 320 150**

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'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
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 à 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	46 500	27 000		73 500
	TOTAL	**46 500**	**27 000**		**73 500**
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	**46 500**	**27 000**		**73 500**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		27 000		
	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 des bateaux pousseurs.

L'évaluation des réparations périodiques tous les 3 ans est de 76 500 €.

La dotation annuelle 2021 de 27 000 € 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		265 352	265 352	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		-717	-717	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 171	3 171	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	6 717	6 717	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		195	195	
	Charges constatées d'avance		49 964	49 964	
	TOTAUX		**324 682**	**324 682**	

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	209	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes	**209**	

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	49 964
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**49 964**

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	935 272	1 070	196 717	737 485
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		141 199	141 199		
Personnel & comptes rattachés		20 181	20 181		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		24 605	24 605		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	13 436	13 436		
	Taxe sur la valeur ajoutée	65 121	65 121		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	4 967	4 967		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		622	622		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 205 403**	**271 201**	**196 717**	**737 485**

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 216
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	169 165
(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	553
Emprunts et dettes financières divers	622
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 842
Dettes fiscales et sociales	35 137
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**53 154**

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 31/12/2021, compte tenu de l'ancienneté du salarié.

ENGAGEMENTS REÇUS

Hypothèque fluviale - Emprunt BNP 690 000 € :
- 2021 : 224 731 €
- 2020 : 296 555 €

Hypothèque fluviale - Emprunt BNP 550 000 € :
- 2021 : 218 349 €
- 2020 : 274 398 €

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 26 AVRIL 2022

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve la proposition de la Présidence et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 174 151 €, décide de de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux associés, soit ..... 170 000 €
  Soit 17 euros par action
- Le solde, en totalité au compte « Autres Réserves », soit ..... 4 151 €
  Le solde du compte « Autres Réserves » s'élève désormais à 11 494 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont de 121 494 euros.

Ainsi, chaque action reçoit un dividende de 17 €, 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%
31/12/2018	42 000 €	0 €
31/12/2019	10 000 €	0 €
31/12/2020	133 485 €	0 €

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 avril 2022 :

Certifié conforme

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