RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00920
Numéro SIREN : 809 701 287
Nom ou dénomination : ABAVAL POSE

Ce dépôt a été enregistré le 09/02/2021 sous le numéro de dépôt 6292

ABAVAL POSE

26 BOULEVARD DE STRASBOURG

94130 NOGENT-SUR-MARNE

BILAN

Présenté en Euros

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ABAVAL POSE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 610	93	2 517	0,53		
Autres immobilisations corporelles	63 663	17 369	46 294	9,80	11 945	3,21
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 150		10 150	2,15	3 750	1,01
TOTAL (I)	***76 423***	***17 462***	***58 961***	12,48	***15 695***	4,22
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	32 640		32 640	6,91	41 235	11,08
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	147 624		147 624	31,25	98 139	26,36
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	706		706	0,15	2 121	0,57
. Personnel						
. Organismes sociaux					958	0,26
. Etat, impôts sur les bénéfices					3 482	0,94
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 266		19 266	4,08	89 718	24,10
. Autres	188 268		188 268	39,85	52 572	14,12
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	15		15	0,00	15	0,00
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	11 899		11 899	2,52	45 977	12,35
Charges constatées d'avance	13 070		13 070	2,77	22 340	6,00
TOTAL (II)	***413 489***		***413 489***	87,52	***356 557***	95,78
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***489 912***	***17 462***	***472 450***	100,00	***372 252***	100,00

ABAVAL POSE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	**20 000**	4,23	**20 000**	5,37
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 000	0,42	2 000	0,54
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	36 445	7,71	26 893	7,22
Résultat de l'exercice	***18 608***	3,94	***9 552***	2,57
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***77 053***	16,31	***58 445***	15,70
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	42 627	9,02	10 757	2,89
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 224	0,26	2 926	0,79
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	52 903	11,20	6 839	1,84
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235 889	49,93	159 129	42,75
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	408	0,09		
. Organismes sociaux	10 793	2,28	6 261	1,68
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 202	0,47		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 827	3,14	46 931	12,61
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	566	0,12	477	0,13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	227	0,05		
Autres dettes	33 731	7,14	80 488	21,62
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***395 397***	83,69	***313 807***	84,30
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***472 450***	100,00	***372 252***	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 472 449,90 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 18 608,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 23/06/2020 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le 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 intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),
- une des autres solutions envisagées (en diminution de l'impôt ou en produit d'exploitation).

La comptabilisation du CICE, en IFRS, est présentée suivant l'une des deux possibilités retenues par la CNCC :

- Comptabilisation des subventions publiques et informations à fournir sur l'aide publique, en déduction des charges de personnel auxquelles il est lié ou en « Autres produits »
- Comptabilisation en « Avantages du personnel » en déduction des frais de personnel

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de recherche, d'innovation (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de formation et de recrutement (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de prospection de nouveaux marchés (indiquer éventuellement un montant ou %)
- de transition écologique et énergétique (indiquer éventuellement un montant ou %)
- et de reconstitution de leur fonds de roulement (indiquer éventuellement un montant ou %)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 76 423

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*20 030*	*45 543*		*66 273*
Immobilisations financières	*3 750*			*10 150*
TOTAL	*23 780*	*45 543*		*76 423*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 17 462

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*8 085*			*17 462*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*8 085*			*17 462*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel industriel	*2 610*	*93*	*2 517*	*5 ans*
Install. gene. agenc. amenag. div	*49 854*	*9 060*	*40 794*	*de 5 à 10 ans*
Materiel de transport	*2 281*	*1 278*	*1 003*	*3 ans*
Materiel de bureau et informatiqu	*11 529*	*7 032*	*4 497*	*3 ans*
TOTAL	*66 273*	*17 462*	*48 811*	

3.1.4 - Réévaluation des immobilisations

Une réévaluation a été réalisée le , sur 0 immobilisations.

Des informations complémentaires sont prévues dans le chapitre Réévaluation des immobilisations.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2 - Etat des créances = 379 085

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*10 150*		
Actif circulant & charges d'avance	*368 935*	*368 935*	
TOTAL	*379 085*	*368 935*	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 37 785

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*37 785*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*37 785*

3.4 - Charges constatées d'avance = 13 070

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 37 785

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*37 785*
Clients factures a etablir(418100)	*37 785*
TOTAL	*37 785*

8.2 - Charges constatées d'avance = 13 070

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	*13 070*
TOTAL	*13 070*

8.3 - Charges à payer = 696

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	*696*
Autres charges a payer(438600)	*696*
TOTAL	*696*

ABAVAL POSE

S.A.R.L. au capital de 20 000,00 Euros
Siège social : 26 BOULEVARD DE STRASBOURG
94130 NOGENT-SUR-MARNE
R.C.S : 809 701 287

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES ET VOTEES A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27/06/2020

Résolution n° 1

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2019** faisant ressortir **un bénéfice** de **18 608,49** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **36 444,62** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **55 053,11** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **55 053,11** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 55 053,11 Euros

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

Dates de clôture	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	0		
31/12/2017	50000		
31/12/2016	0		

PO