

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 01763

Numéro SIREN : 401 754 304

Nom ou dénomination : A B S

Ce dépôt a été enregistré le 30/01/2023 sous le numéro de dépôt 716

n° de
dépôt



r. de
gestion

716

30 JAN. 2023

EURL ABS
Au capital de 80 000 Euros
Siège Social : Le Bas de la Butte de Guhermont
78730 – ROCHEFORT EN YVELINES

n° de
facture

445

n° de
chronométrage

23006300

R.C.S. B 401 754 304

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIE UNIQUE
du 30 DECEMBRE 2022

L'an deux mille vingt et deux,
Le 30 Décembre,
A Rochefort-en Yvelines,

Monsieur Bernard CAMPAN
Demeurant : Le Bas de la Butte de Guhermont
78730 ROCHEFORT EN YVELINES

propriétaire de la totalité des trois mille deux cents parts de 25 euros composant le capital social de la société ABS, a préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de gérant de la société et associé unique, Monsieur Bernard CAMPAN a établi et arrêté les comptes annuels (bilans, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 juin 2022.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 30 juin 2022 tels qu'il les a établis, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 Juin 2022, soit la somme de 62 895.89 € au poste « autres réserves ».

Le poste « autres réserves » s'élèvera à 292 717.79 €.

Conformément à la loi, l'Associé unique constate que les dividendes versés au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

B. Campan

Exercice	Dividende
30/06/2021	400 000 €
30/06/2020	Néant
30/06/2019	220 000 €

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre de ses décisions.

Campan

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

SASU ABS

Le Bas de la Butte de Guhermont
78730 ROCHEFORT-EN-YVELINES

Production artistique

NAF : 5911C

SIRET : 401754304 00012

*Conforme
Conforme*

MBM
Conseil

MBM CONSEIL

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
215 rue du Faubourg Saint Honoré
75008 PARIS

Tél. 01 45 62 00 51

Fax. 01 45 63 21 10

BC



Sommaire

Sommaire	1
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	2
Bilan Passif	3
Compte de résultat	4
Compte de résultat (Suite)	5
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	6
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions et dépréciations	9
Etat des créances	10
Etat des dettes	11
Charges à payer	12
Produits et charges constatés d'avance	13
Composition du capital Social	14

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

ETATS FINANCIERS

BC

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Au 30/06/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	663 219	629 592	33 627	44 560
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	30 000		30 000	4 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 636	8 636		
Autres immobilisations corporelles	56 370	52 688	3 683	5 806
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 549		4 549	4 549
ACTIF IMMOBILISÉ	762 775	690 916	71 859	58 915
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 395		1 395	302
Autres	11 219		11 219	11 081
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	259 333	53 693	205 639	655 221
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	106 059		106 059	161 998
Charges constatées d'avance	1 221		1 221	1 197
ACTIF CIRCULANT	379 227	53 693	325 534	829 799
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 142 002	744 609	397 393	888 714

BC

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/07/2021	Du 01/07/2020
	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 80 000	80 000	80 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	8 000	8 000
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	355 614	604 830
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-62 896	150 783
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	380 718	843 614
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	7 920	7 920
Dettes :		
- Fiscales et sociales	8 755	37 180
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	16 675	45 100
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	397 393	888 714

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2021 au 30/06/2022			Au 30/06/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	98 994		98 994	254 715
Chiffre d'affaires net	98 994		98 994	254 715
Production : - Stockée - Immobilisée Subventions d'exploitation reçues Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges Autres produits			7	11
PRODUITS D'EXPLOITATION			99 001	254 727
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			55 822	58 621
Impôts, taxes et versements assimilés			6 793	6 031
Salaires et traitements			58 376	55 241
Charges sociales			26 413	23 795
- Amortissements sur immobilisations			17 656	6 836
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			44	44 976
CHARGES D'EXPLOITATION			165 103	195 500
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-66 101	59 226
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			8	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges			22 359	78 194
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			57 562	65 778
PRODUITS FINANCIERS			79 928	143 972
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			53 693	22 359
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			21 701	7 153
CHARGES FINANCIÈRES			75 395	29 512
RÉSULTAT FINANCIER			4 533	114 460
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-61 568	173 686

BC

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/06/2022	Au 30/06/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 088	155
Sur opérations en capital	240	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 328	155
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 328	-154
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		22 748
TOTAL DES PRODUITS	178 930	398 698
TOTAL DES CHARGES	241 826	247 915
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-62 896	150 783

BC

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/07/2021 au 30/06/2022

ANNEXE

Be



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 397 393 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -62 896 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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

- 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.

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont constituées de droits de coproduction sur des films.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	663 219		34 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	663 219		34 000
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage	8 636		
- Générales, agencements et aménagements divers	6 701		
Matériel :			
- De transport	42 719		
- De bureau et informatique, mobilier	16 995		840
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 050		840
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 549		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 549		
TOTAL GÉNÉRAL	742 818		34 840

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 000		693 219	
TOTAL	4 000		693 219	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage			8 636	
- Gales, agencts et aménagt. divers			6 701	
Matériel :				
- De transport		969	41 750	
- De bureau et informatique, mob.		9 915	7 920	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 884	65 006	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			4 549	
TOTAL			4 549	
TOTAL GÉNÉRAL	4 000	10 884	762 775	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	614 660	14 932		629 592
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	614 660	14 932		629 592
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	8 636			8 636
Installations générales, agencements et aménagements divers	6 466	235		6 701
Matériel de transport	42 478		729	41 750
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 664	2 488	9 915	4 237
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	69 244	2 723	10 643	61 324
TOTAL GÉNÉRAL	683 904	17 656	10 643	690 916

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

BC

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	22 359	53 693	22 359	53 693
DÉPRÉCIATIONS	22 359	53 693	22 359	53 693
TOTAL GÉNÉRAL	22 359	53 693	22 359	53 693
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières		53 693	22 359	
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 549		4 549
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 395	1 395	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 000	4 000	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 309	2 309	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 910	2 910	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 000	2 000	
Charges constatées d'avance	1 221	1 221	
TOTAL	18 384	13 835	4 549
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	2 910		

Be

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 920	7 920		
Personnel et comptes rattachés	2 556	2 556		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 521	4 521		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	272	272		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 406	1 406		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	16 675	16 675		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 920	7 920
Dettes fiscales et sociales	3 637	6 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	11 557	14 058

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 920.00	7 920.00
40810000 Fournisseurs factures non parvenues	7 920.00	7 920.00
Dettes fiscales et sociales	3 636.92	6 138.48
42810000 Provision congés payés	2 556.00	4 165.00
43810000 Prov. cs sur cp	1 055.00	1 634.00
43860000 Autres charges à payer	25.92	339.48
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	11 556.92	14 058.48

Be

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2022	30/06/2021
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	1 221	1 197
TOTAL	1 221	1 197

BC

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	3 200	25.00000	80 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	3 200	25.00000	80 000