RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00296
Numéro SIREN : 481 760 171
Nom ou dénomination : ABM TRANS'ALP

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004616

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS ABM TRANS ' ALP** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : **10 Rue DES FRERES DE MONGOLFIE 74600 ANNECY** — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 8 1 7 6 0 1 7 1 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 30092022 Net 3	N-1 30092021 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	11 740	AG 11 740		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	862 452	AS 610 545	251 907	67 115
	Autres immobilisations corporelles	AT	6 085 170	AU 4 017 013	2 068 157	2 309 233
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	25 296	CV	25 296	25 296
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	15 907	BI	15 907	15 772
	TOTAL (II)	BJ	**7 000 565**	BK **4 639 297**	**2 361 267**	**2 417 417**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		338
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	1 619 464	BY	1 619 464	2 402 926
	Autres créances (3)	BZ	143 969	CA	143 969	382 398
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	885 098	CG	885 098	547 657
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	130 119	CI	130 119	72 539
	TOTAL (III)	CJ	**2 778 651**	CK	**2 778 651**	**3 405 859**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**9 779 215**	1A **4 639 297**	**5 139 918**	**5 823 275**

Pour copie certifiée conforme,
Le président,

Renvois (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP

(3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations

Stocks :

Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise SAS ABM TRANS ' ALP — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 37 700)	DA	37 700	37 700
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	3 770	3 770
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 123 814	1 463 199
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**42 656**	**60 615**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**1 207 940**	**1 565 284**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 594 248	2 703 692
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	5 000	5 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	747 177	760 900
	Dettes fiscales et sociales	DY	585 543	780 720
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		7 680
	Autres dettes	EA	10	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**3 931 978**	**4 257 991**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**5 139 918**	**5 823 275**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 219 141	2 447 989
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Etats financiers au 30/09/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **5 139 918** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 464 163** euros et un total **charges** de **10 421 507** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **42 656** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022.**
Il a une durée de **12** 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

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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.

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.

Annexe des comptes clos au 30/09/2022

Etat exprimé en **euros**

Suramortissements :

La société pratique le suramortissement sur certains de ces machine éligibles au dispositif.
Le résultat fiscal présente donc une déduction fiscale de 94 968 € pour l'exercice clôturant au 30/09/2022.

Litige prud'homal :

Aucune provision pour litige n'est constatée dans les comptes annuels au 30/09/2022.
A la clôture de l'exercice, la société est en litige avec un ancien salarié mais la probabilité de succès pour ce dernier n'est pas assez certaine pour quatifier la provision.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en **euros**

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/09/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 740			11 740
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	629 190	233 262		862 452
Installations générales, agencements et divers	47 679			47 679
Matériel de transport	5 521 539	612 621	119 761	6 014 399
Autres immobilisations corporelles	23 091			23 091
Immobilisations financières	41 068	135		41 203
TOTAL GENERAL	**6 274 307**	**846 018**	**119 761**	**7 000 565**

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/09/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 740			11 740
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels	562 075	48 470		610 545
Installations générales, agencements et divers	37 644	7 454		45 097
Matériel de transport	3 223 828	845 500	119 761	3 949 568
Autres immobilisations corporelles	21 604	743		22 348
TOTAL GENERAL	**3 856 891**	**902 168**	**119 761**	**4 639 297**

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	15 907		15 907
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 619 464	1 619 464	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	518	518	
Impôts sur les bénéfices	24 968	24 968	
Taxes sur la valeur ajoutée	67 107	67 107	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	651	651	
Débiteurs divers	50 725	50 725	
Charges constatées d'avances	130 119	130 119	
TOTAL DES CREANCES	**1 909 460**	**1 893 552**	**15 907**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 594 248	886 412	1 705 592	2 244
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	747 177	747 177		
Personnel et comptes rattachés	123 530	123 530		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 642	133 642		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	302 795	302 795		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	25 575	25 575		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	10	10		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**3 926 978**	**2 219 141**	**1 705 592**	**2 244**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	827 110			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	934 715			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2022
Total des Produits à recevoir		**50 725**
Autres créances		**50 725**
FOURNISSEUR DEBIT.FACT.A RECEV	*9 208*	
PRODUITS A RECEVOIR	*41 517*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2022
Total des Charges à payer		**57 107**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**909**
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	*909*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**33 712**
FOURNISS.F.NON PARVENUES	*33 712*	
Dettes fiscales et sociales		**22 475**
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	*688*	
ETAT.CHARGES A PAYER	*21 787*	
Autres dettes		**10**
ASSURANCES SUR EMPRUNTS	*10*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	30/09/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		130 119	**130 119**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**130 119**

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	IN EXTENSO							
	30/09/2022	**30/09/2021**	**%**	**%**	**30/09/2022**	**30/09/2021**	**%**	**%**
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur	5 340	3 500	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**5 340**	**3 500**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**5 340**	**3 500**	*100,00*	*100,00*				

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	30/09/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Cf. état Engagements financiers - Engagements de crédit-bail		6 382 113	
		6 382 113	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**6 382 113**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2022
Emprunts	GAGE	BANQUE	2 662 196	1 446 468
Emprunts	NANTISSEMENTS	BANQUE	648 500	244 933
		TOTAL	**3 310 696**	**1 691 401**

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2022
VALEUR D'ORIGINE				**11 640 075**		**11 640 075**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			4 527 890		4 527 890
	Dotation exercice			1 133 743		1 133 743
	TOTAL			**5 661 633**		**5 661 633**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			3 724 711		3 724 711
	Dotation exercice			1 531 255		1 531 255
	TOTAL			**5 255 966**		**5 255 966**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			1 755 375		1 755 375
	entre 1 et 5 ans			4 355 388		4 355 388
	à plus de 5 ans			193 691		193 691
	TOTAL			**6 304 454**		**6 304 454**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			6 210		6 210
	entre 1 et 5 ans			63 139		63 139
	à plus de 5 ans			8 310		8 310
	TOTAL			**77 659**		**77 659**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				**1 731 923**		**1 731 923**

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		49	
	Ouvriers			
	TOTAL		**50**	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 450,00	26,0000	37 700,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 450,00**	**26,0000**	**37 700,00**

Etats financiers au 30/09/2022

ETATS FISCAUX

ABM TRANS'ALP

Société par actions simplifiée au capital de 37 700 euros
Siège social : ZAC des Césardes – 10 Rue des Frères Montgolfier
SEYNOD 74600 ANNECY

481 760 171 RCS ANNECY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MARS 2023

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

Troisième résolution

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit un bénéfice net comptable de 42 656 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 42 656 euros

Prélèvement sur le compte autres réserves de 62 344 euros

A titre de dividendes aux associés 105 000 euros

- ✓ *Soit 126,437 euros par action pour les 435 actions de catégorie A (soit un dividende global de 55 000 euros)*
- ✓ *Soit 49,261 euros par action pour les 1 015 actions de de catégorie B (soit un dividende global de 50 000 euros)*

Le dividende est payable au siège social à compter de ce jour.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Montant du dividende à verser par action	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible
Exercice clos le 30.09.2019	-	-	-
Exercice clos le 30.09.2020	-	-	-
Exercice clos le 30.09.2021	275,86 euros	275,86 euros	-

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour extrait
Certifié conforme
Le Président