RCS : CHAMBERY
Code greffe : 7301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 50087
Numéro SIREN : 329 904 254
Nom ou dénomination : ABEST Ingénierie

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2021 sous le numéro de dépôt 13530

Bilan Actif

		31/03/2021			31/03/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	59 228	46 459	12 769	22 980
	Fonds commercial (1)	9 147		9 147	9 147
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	22 867		22 867	22 867
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	202 121	184 970	17 151	19 605
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				1 838
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10 000		10 000	10 000
	Créances rattachées à des participations	117 077		117 077	70 972
	Autres titres immobilisés	15		15	15
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 990		12 990	12 990
	TOTAL (II)	**433 445**	**231 429**	**202 016**	**170 414**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				21 802
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				6 787
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	707 630	9 685	697 945	673 827
	Autres créances	7 161		7 161	40 619
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	621 436		621 436	555 196
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	34 637		34 637	37 608
	TOTAL (III)	**1 370 865**	**9 685**	**1 361 180**	**1 335 840**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 804 310**	**241 114**	**1 563 196**	**1 506 254**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			130 067	83 962
	(3) dont créances à plus d'un an				

Pour copie certifiée conforme
Le Représentant légal

Bilan Passif

		31/03/2021	31/03/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	100 000	100 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	320 453	192 440
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**277 337**	**128 013**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	46 741	37 751
	Total des capitaux propres	**754 531**	**468 204**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	95 000	95 000
	Provisions pour charges		283 228
	Total des provisions	**95 000**	**378 228**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	200 688	439
	Emprunts et dettes financières divers	15 000	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 989	96 796
	Dettes fiscales et sociales	354 212	488 803
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	59 775	59 000
	Produits constatés d'avance (1)		14 783
	Total des dettes	**713 665**	**659 822**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 563 196**	**1 506 254**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	277 337,29	128 013,26
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	713 665	659 822
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	688	439

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/03/2021 12 mois	31/03/2020 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 932 624		1 932 624	2 221 802
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 932 624**		**1 932 624**	**2 221 802**
	Production stockée			(21 802)	2 764
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			9 786	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			403 316	63 829
	Autres produits			4 162	33
	Total des produits d'exploitation (1)			**2 328 085**	**2 288 428**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			617 863	648 362
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 177	26 013
	Salaires et traitements			899 116	950 485
	Charges sociales du personnel			334 044	363 608
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			21 714	28 202
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			8 385	21 226
	Dotations aux provisions			95 000	94 277
	Autres charges			84	476
	Total des charges d'exploitation (2)			**2 006 382**	**2 132 650**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**321 703**	**155 778**

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2021	31/03/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**321 703**	**155 778**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 173	1 373
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**1 173**	**1 373**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 970	2 312
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**2 970**	**2 312**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 797)**	**(939)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**319 906**	**154 839**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	10 000	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	8 990	9 348
	Total des charges exceptionnelles	**18 990**	**9 348**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(18 990)**	**(9 348)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	23 579	17 478
	TOTAL DES PRODUITS	**2 329 258**	**2 289 801**
	TOTAL DES CHARGES	**2 051 921**	**2 161 787**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**277 337**	**128 013**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 563 196** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 329 258** euros et un total **charges** de **2 051 921** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **277 337** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2020** et finit le **31/03/2021.**
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.

A compter de l'exercice clos le **31/03/2021**, le choix de ne plus comptabiliser les engagements de retraite a été pris. A ce titre, une reprise sur provision pour engagement de retraite de **188 951** euros a été comptabilisée au **31/03/2021**.

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

Les décisions suivantes ont été prises au nivau de la présentation des comptes annuels :

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition des celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- **immobilisations non décomposables** : bénéficant de la mesure de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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.

ABEST INGENIERIE
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : 75 rue Dérobert
73400 UGINE
329 904 254 RCS CHAMBERY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 SEPTEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021

I – Texte de la Résolution d'affectation

L'Assemblée Générale décide, sur proposition du Président, d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2021, s'élevant à 277.337,29 euros, de la manière suivante :

Origine :
Bénéfice de l'exercice *277.337,29 euros*

Affectation :
Au compte « autres réserves » *277.337,29 euros*
Lequel compte est porté
de 320.452,97 euros à 597.790,26 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices sociaux.

II - Adoption

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale du 28 septembre 2021.

***

Certifié conforme
Le Président
Damien LAFAVERGES

