RCS : DIEPPE
Code greffe : 7601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 80114
Numéro SIREN : 318 724 101
Nom ou dénomination : ABC AMBULANCES TAXIS FROMENTIN

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2023 sous le numéro de dépôt 1191

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE DIEPPE
REÇU
LE 08 JUIN 2023
2023/1191

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SASU ABC AMBULANCES TAXIS FROMENTIN

19 rue Edmond Lavernot
76260 EU
NAF : 8690A-
Siret : 31872410100023

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
Le Président,

FCN
EXPERTISE
AUDIT
CONSEIL

SOMMAIRE

Comptes annuels	**2**
Bilan	3
Compte de résultat	5
Annexe	6

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	*3 043*	*3 043*		
Fonds commercial	*20 287*		*20 287*	*20 287*
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	*23 063*	*21 750*	*1 313*	
Autres immobilisations corporelles	*447 538*	*272 478*	*175 060*	*195 522*
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	*4 235*		*4 235*	*3 380*
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**498 166**	**297 271**	**200 895**	**219 189**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	*116 119*		*116 119*	*123 287*
Fournisseurs débiteurs	*4 713*		*4 713*	*2 471*
Personnel	*419*		*419*	*537*
Etat, Impôts sur les bénéfices				*15 052*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*4 335*		*4 335*	*4 751*
Autres créances	*20 099*		*20 099*	*22 600*
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes	*2 771*		*2 771*	*1 856*
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	*322 038*		*322 038*	*273 398*
Charges constatées d'avance	*10 864*		*10 864*	*6 550*
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**481 357**		**481 357**	**450 503**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion – Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**979 523**	**297 271**	**682 252**	**669 692**

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	*16 769*	*16 769*
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	*1 677*	*1 677*
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	*201 615*	*259 515*
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**120 741**	**42 100**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**340 803**	**320 062**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*98 119*	*96 040*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	*98 119*	*96 040*
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	*5 181*	*40 500*
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*13 200*	*35 666*
Personnel	*107 821*	*105 913*
Organismes sociaux	*48 149*	*50 988*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*31 764*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*13 841*	*6 368*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*12 454*	*4 141*
Dettes fiscales et sociales	*214 030*	*167 411*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		*1 000*
Autres dettes	*10 919*	*9 014*
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**341 449**	**349 631**
Ecarts de conversion – Passif		
TOTAL PASSIF	**682 252**	**669 692**

Compte de résultat

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue	*1 329 362*	*1 284 004*	*45 358*	*3,53*
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	*30 484*	*12 454*	*18 030*	*144,77*
Total	**1 359 847**	**1 296 458**	**63 388**	**4,89**
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	*270 443*	*252 582*	*17 862*	*7,07*
Taxes et paiements assimilés	*44 185*	*40 880*	*3 306*	*8,09*
Salaires et Traitements	*641 346*	*700 309*	*-58 963*	*-8,42*
Charges sociales	*172 903*	*199 791*	*-26 887*	*-13,46*
Amortissements et provisions	*79 288*	*53 978*	*25 310*	*46,89*
Autres charges	*4 243*		*4 243*	
Total	**1 212 409**	**1 247 539**	**-35 130**	**-2,82**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**147 438**	**48 919**	**98 519**	**201,39**
Produits financiers	*4*	*4*		*1,43*
Charges financières	*699*	*142*	*557*	*393,03*
Résultat financier	**-695**	**-138**	**-557**	**404,96**
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	**146 743**	**48 781**	**97 961**	**200,82**
Produits exceptionnels	*12 671*	*2 193*	*10 478*	*477,70*
Charges exceptionnelles	*4 061*	*3 179*	*881*	*27,72*
Résultat exceptionnel	**8 611**	**-986**	**9 597**	**-973,28**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	*34 612*	*5 695*	*28 917*	*507,76*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**120 741**	**42 100**	**78 641**	**186,79**

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ABC AMBULANCES TAXIS FROMENTIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 682 252 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 120 741 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014–03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	*20 287*			*20 287*
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	*3 043*			*3 043*
Immobilisations incorporelles	**23 330**			**23 330**
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	*21 473*	*1 590*		*23 063*
– Installations générales, agencements aménagements divers	*25 596*			*25 596*
– Matériel de transport	*395 950*	*58 419*	*37 332*	*417 038*
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	*4 904*			*4 904*
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**447 924**	**60 009**	**37 332**	**470 601**
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	*3 380*	*855*		*4 235*
Immobilisations financières	**3 380**	**855**		**4 235**
ACTIF IMMOBILISE	**474 634**	**60 864**	**37 332**	**498 166**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		*60 009*	*855*	*60 864*
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**60 009**	**855**	**60 864**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		*37 332*		*37 332*
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**37 332**		**37 332**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	*2 287*
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**2 287**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	*3 043*			*3 043*
Immobilisations incorporelles	**3 043**			**3 043**
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	*21 473*	*277*		*21 750*
– Installations générales, agencements aménagements divers	*25 596*			*25 596*
– Matériel de transport	*200 298*	*79 011*	*37 332*	*241 978*
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	*4 904*			*4 904*
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**252 271**	**79 288**	**37 332**	**294 228**
ACTIF IMMOBILISE	**255 314**	**79 288**	**37 332**	**297 271**

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 160 784 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	*4 235*		*4 235*
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	*116 119*	*116 119*	
Autres	*29 566*	*29 566*	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	*10 864*	*10 864*	
Total	**160 784**	**156 549**	**4 235**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	*87 267*
Divers – produits à recevoir	*20 099*
Total	**107 367**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 16 769,39 euros décomposé en 1 100 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 341 449 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– *à 1 an au maximum à l'origine*				
– *à plus de 1 an à l'origine*	*98 119*	*28 596*	*69 523*	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*13 200*	*13 200*		
Dettes fiscales et sociales	*214 030*	*214 030*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupes–Associés et autres dettes	*16 100*	*16 100*		
Produits constatés d'avance				
Total	**341 449**	**271 926**	**69 523**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	*26 788*			
Emprunts remboursés sur l'exercice	*24 697*			
Dettes contractées auprès des associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	*2 780*
Honoraires NP	*540*
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	*28*
Dettes provis. pr congés à payer	*45 108*
Primes de bilan CAP	*25 000*
Charges sociales s/congés à payer	*16 690*
Charges sociales sur primes prov.	*9 250*
Etat – autres charges à payer	*5 807*
Taxe d apprentissage CAP	*1 708*
Formation continue CAP	*3 777*
Taxe professionnelle CAP	*367*
Divers -- charges à payer	*2 650*
Total	**113 705**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	*10 864*		
Total	**10 864**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Certaines indications relatives au chiffre d'affaires sont incomplètes ou omises en raison du préjudice grave qui pourrait résulter de leur divulgation.

Autres informations

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation ANC 2013–02 du 7 novembre 2013.

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE DIEPPE
LE 08 JUIN 2023

ABC AMBULANCES TAXIS FROMENTIN
Société par actions simplifiée
au capital de 16 769,39 euros
Siège social : 19 rue Edmond Lavernot, 76260 EU
318 724 101 RCS DIEPPE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 22 mai 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 120 741,32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	120 741,32 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	120 000,00 euros
Soit 109,09 euros par action	
Le solde	741,32 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 202 356,66 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 22 mai 2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
100 000,00 euros, soit 90,91 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
265 000,00 euros, soit 240,91 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 265 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
100 000,00 euros, soit 90,91 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Certifié conforme
La Présidente
Alexandra LANGLOIS