RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 01431
Numéro SIREN : 391 727 286
Nom ou dénomination : ABEC IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2023 sous le numéro de dépôt 29581

DESIGNATION DE L'ENTREPRISE : **ABEC IMMOBILIER**

SARL au capital de 8 458.20 Euros

Siège social : 178, bd Président WILSON
33 000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX B 391 727 286

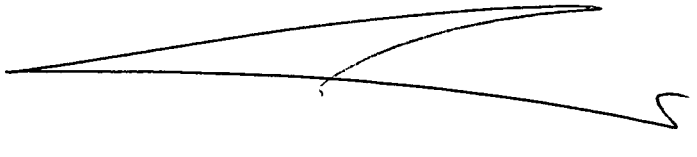
ETATS DE SYNTHESE

POUR L'EXERCICE

DU 01/07/2022 AU 30/06/2023

Etats de Synthèse certifiés conformes à ceux approuvés par l'Assemblée Générale Ordinaire du 20 septembre 2023.

Le 20 septembre 2023



ABEC IMMOBILIER

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2022 (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	6 101	6 101				
Fonds commercial	89 795		89 795	6,62	89 795	6,62
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	23 109	19 629	3 480	0,26	4 109	0,30
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	53 190	36 948	16 241	1,20	20 311	1,50
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 800		2 800	0,21	2 800	0,21
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	100		100	0,01	100	0,01
TOTAL (I)	***175 095***	***62 678***	***112 416***	8,29	***117 115***	8,63
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	2 257		2 257	0,17	3 028	0,22
Clients et comptes rattachés	69 795		69 795	5,14	62 213	4,58
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 971		2 971	0,22		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 809		2 809	0,21	5 657	0,42
. Autres	498 449		498 449	36,74	411 215	30,30
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	656 825		656 825	48,41	748 213	55,12
Charges constatées d'avance	11 138		11 138	0,82	9 905	0,73
TOTAL (II)	***1 244 245***		***1 244 245***	91,71	***1 240 231***	91,37
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)	***1 419 339***	***62 678***	***1 356 661***	100,00	***1 357 346***	100,00

DPRC SAS

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 8 458)	**8 458**	0,62	**8 458**	0,62
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	89 164	6,57	89 164	6,57
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	846	0,06	846	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	107 800	7,95	93 858	6,91
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***217 355***	16,02	***213 942***	15,76
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***423 623***	31,23	***406 268***	29,93
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	40 000	2,95	15 000	1,11
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***40 000***	2,95	***15 000***	1,11
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	300	0,02	5 849	0,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 966	2,65	30 006	2,21
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	31 052	2,29	32 514	2,40
. Organismes sociaux	29 391	2,17	37 532	2,77
. Etat, impôts sur les bénéfices			13 830	1,02
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	24 452	1,80	31 813	2,34
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 561	0,19	3 695	0,27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	769 317	56,71	780 839	57,53
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***893 038***	65,83	***936 078***	68,96
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 356 661***	100,00	***1 357 346***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	1 336 655	416	1 337 071	100,00	1 256 485	100,00	80 586	6,41
Chiffres d'Affaires Nets	**1 336 655**	**416**	**1 337 071**	100,00	**1 256 485**	100,00	**80 586**	6,41
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			6 667	0,50			6 667	N/S
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			342	0,03	4 887	0,39	-4 545	-92,99
Autres produits			11	0,00	2	0,00	9	450,00
Total des produits d'exploitation (I)			***1 344 091***	100,53	***1 261 374***	100,39	***82 717***	6,56
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			500 076	37,40	455 409	36,24	44 667	9,81
Impôts, taxes et versements assimilés			19 551	1,46	41 221	3,28	-21 670	-52,56
Salaires et traitements			391 590	29,29	379 152	30,18	12 438	3,28
Charges sociales			112 048	8,38	116 024	9,23	-3 976	-3,42
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 983	0,60	6 863	0,55	1 120	16,32
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			217	0,02	5	0,00	212	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***1 031 464***	77,14	***998 672***	79,48	***32 792***	3,28
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**312 627**	23,38	**262 702**	20,91	**49 925**	19,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées					83	0,01	-83	-100,00
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)					***83***	0,01	***-83***	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					**-83**	-0,00	**83**	-100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**312 627**	23,38	**262 619**	20,90	**50 008**	19,04

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	76	0,01	34 390	2,74	-34 314	-99,77
Produits exceptionnels sur opérations en capital			550	0,04	-550	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges			10 000	0,80	-10 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	***76***	0,01	***44 940***	3,58	***-44 864***	-99,82
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 064	0,15	3 603	0,29	-1 539	-42,70
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	25 000	1,87	15 000	1,19	10 000	66,67
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***27 064***	2,02	***18 603***	1,48	***8 461***	45,48
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-26 987**	-2,01	**26 337**	2,10	**-53 324**	-202,46
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	68 285	5,11	75 013	5,97	-6 728	-8,96
Total des Produits (I+III+V+VII)	***1 344 167***	100,53	***1 306 314***	103,97	***37 853***	2,90
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 126 812***	84,27	***1 092 372***	86,94	***34 440***	3,15
RÉSULTAT NET	**217 355** *Bénéfice*	16,26	**213 942** *Bénéfice*	17,03	**3 413**	1,60
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexes 2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 356 661,00 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 217 354,60 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/09/2023 par le dirigeant.

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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.

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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :
Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 175 095 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	102 276		6 380	95 896
Immobilisations corporelles	73 014	3 284		76 298
Immobilisations financières	2 900			2 900
TOTAL	***178 191***	***3 284***	***6 380***	***175 095***

Amortissements et provisions d'actif = 62 678 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 481		6 380	6 101
Immobilisations corporelles	48 594	7 983		56 577
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***61 076***	***7 983***	***6 380***	***62 678***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	2 161	2 161	0	1 ans
Site internet	3 940	3 940	0	1 ans
Fonds commercial	89 795	0	89 795	Non amortiss.
Inst.agenc./constructions	23 109	19 629	3 480	de 2 à 10 ans
Instal./agenc.divers	16 009	9 034	6 975	10 ans
Materiel de transport	11 408	7 916	3 492	de 3 à 5 ans
Mat.bureau &informatique	25 772	19 998	5 774	de 1 à 10 ans
TOTAL	***172 195***	***62 678***	***109 516***	

Etat des créances = 585 263 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	100		100
Actif circulant & charges d'avance	585 163	585 163	
TOTAL	***585 263***	***585 163***	***100***

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 276 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	155
Autres créances	1 120
Disponibilités	
TOTAL	***1 276***

Charges constatées d'avance = 11 138 E

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

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 8 458 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	555	15,24	8 458
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***555***	***15,24***	***8 458***

Provisions = 40 000 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	15 000	25 000			40 000
TOTAL	***15 000***	***25 000***			***40 000***

Etat des dettes = 892 738 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	35 966	35 966		
Dettes fiscales & sociales	87 455	87 455		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	769 317	769 317		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***892 738***	***892 738***		

Charges à payer par postes du bilan = 57 973 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	10 227
Dettes fiscales & sociales	45 874
Autres dettes	1 872
TOTAL	***57 973***

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 337 071 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 336 655	99,97 %
Produits des activités annexes	416	0,03 %
TOTAL	***1 337 071***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 68 285 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	312 627		312 627
Résultat financier			
Résultat exceptionnel	-26 987		-26 987
Participation des salariés			
TOTAL	***285 640***	***68 285***	***217 355***

Annexes 2023 (suite)

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.

Produits à recevoir = 1 276 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(418100)	155
TOTAL	***155***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Etat produits a recevoir(448700)	667
Deb et cred divers produits a recevoir(468700)	453
TOTAL	***1 120***

Charges constatées d'avance = 11 138 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	11 138
TOTAL	***11 138***

Charges à payer = 57 973 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	10 227
TOTAL	***10 227***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	25 502
Primes(428300)	5 550
Org.soc. conges a payer(438200)	7 882
Charges sur primes(438300)	1 763
Org.soc. autres charges a payer(438600)	3 555
Cet a payer(448600)	1 622
TOTAL	***45 874***

Autres dettes	Montant
Clients rrr a accorder(419800)	1 872
TOTAL	***1 872***

Annexes 2023 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/06/2023	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	8 458	8 458	8 458	8 458	8 458
b) Nombre d'actions émises	555	555	555	555	555
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 337 071	1 256 485	1 276 017	1 014 733	951 577
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	318 622	300 818	249 125	213 103	243 890
c) Impôt sur les bénéfices	68 285	75 013	68 995	57 064	53 689
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	250 337	225 805	180 130	156 039	190 201
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	217 355	213 942	189 473	162 073	162 460
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	451	407	325	281	343
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	392	385	341	292	293
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	264 890	256 152	254 149	235 036	190 619
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	238 748	239 024	265 995	212 382	189 435

Observations complémentaires

ABEC IMMOBILIER

Société à Responsabilité Limitée
au Capital de 8 458.20 Euros

Siège Social : 178, bd Président WILSON
33000 BORDEAUX

RCS BORDEAUX B 391 727 286

0 0 0

RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 20 SEPTEMBRE 2023

(Extrait du procès-verbal de l'Assemblée)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale, sur proposition de la gérance, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 217 354.60 € de la manière suivante :

- Au crédit du poste « autres réserves » pour 17 354.60 €, qui est porté à la somme de 125 154.52 €.

- Distribution d'un dividende de 200 000 € soit 360.36 € par part soit 252.25 € net par titre pour les personnes physiques. La somme de 200 000 € du montant distribué est soumise au prélèvement forfaitaire unique de 12,8% (30% avec les prélèvements sociaux de 17.2%, soit 61.98 € par part). Le PFU s'applique de plein droit sauf si le contribuable décide de soumettre ses revenus mobiliers au barème progressif de l'IR.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter du 1er octobre 2023.

Au titre des trois exercices précédents, la distribution de dividendes a été la suivante :

- sur l'exercice clos le 30/06/2022, distribution de dividendes pour un montant de 200 000 € soit 360.36 € brut par titre soit 252.25 € net par titre.

- sur l'exercice clos le 30/06/2021, distribution de dividendes pour un montant de 219 502.50 € soit 395.50 € brut par titre soit 276.85 € net par titre.

- sur l'exercice clos le 30/06/2020, distribution de dividendes pour un montant de 159 840 € soit 288 € brut par titre soit 201.60 € net par titre.

