RCS : ANGERS
Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00690
Numéro SIREN : 420 541 013
Nom ou dénomination : ABC PLOMBERIE

Ce dépôt a été enregistré le 07/07/2023 sous le numéro de dépôt 9147

SARL « ABC PLOMBERIE »
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
Au capital social de 180 000 €
14, Rue des Métiers
49130 SAINTE GEMMES SUR LOIRE

RCS ANGERS 420 541 013

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 07 JUIL. 2023

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 23 MAI 2023

TROISIEME DECISION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 107 438.89 €, de la manière suivante :

Origine :

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 107 438.89 €
- Compte « autres réserves » : 419 355.83 €
  MONTANT DISTRIBUABLE : 526 794.83 €

Affectation :

- En compte « Autres réserves » : 526 794.83 €

Conformément à la loi, il est rappelé les distributions de dividendes effectuées au cours des trois exercices précédents :
- ex clos le 31/12/2021 : 150 000 € (non-éligible à l'abattement de 40%)
- ex clos le 31/12/2020 : 120 000 € (non-éligible à l'abattement de 40%)
- ex clos le 31/12/2019 : 120 000 € (non-éligible à l'abattement de 40 %)

Il est à noter que la réserve légale est entièrement dotée.

L'affectation des résultats proposée est conforme à la loi et aux statuts de la société.

Cette décision est adoptée.

FAIT A SAINTE GEMMES SUR LOIRE
LE 23 MAI 2023

Extrait certifié conforme

Mme VIGNERON Hélène
Co-gérante

M. VIGNERON Dominique
Co-gérant

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE

LE 07 JUIL. 2023

SARL ABC PLOMBERIE
14 RUE DES METIERS
49130 SAINTE-GEMMES-SUR-LOIRE

RÉSULTATS D'ENTREPRISE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 501135

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

CERFRANCE
MAINE-ET-LOIRE

ACTIF	Montants bruts	Amortissements et provisions	Montants nets	du 01/01/2021 au 31/12/2021
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets...	3 699	3 699		
Fonds commercial	449 000		449 000	449 000
	452 699	3 699	449 000	449 000
Immobilisations corporelles				
Install. techn., matériel et outill	8 343	7 314	1 029	530
Autres Immob. Corporelles	21 434	18 641	2 793	2 564
	29 777	25 955	3 822	3 094
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	5 095		5 095	4 284
Autres Immob. Financières	2 172		2 172	1 672
	7 267		7 267	5 956
Actif immobilisé (I)	**489 742**	**29 654**	**460 088**	**458 050**
Stocks et en-cours	19 692		19 692	12 397
Créances				
Clients	84 106	2 863	81 243	90 544
Créances fiscales	4 283		4 283	4 548
Autres créances	61 171		61 171	51 878
	149 560	2 863	146 697	146 970
Disponible				
Banques	238 299		238 299	316 274
	238 299		238 299	316 274
Charges constatées d'avance	9 607		9 607	1 937
Actif circulant (II)	**417 158**	**2 863**	**414 295**	**477 578**
TOTAL ACTIF (I + II)	**906 900**	**32 517**	**874 383**	**935 629**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

PASSIF	Montants de l'exercice	du 01/01/2021 au 31/12/2021
Capital social (dont versé... 180 000)	180 000	180 000
Réserve légale	18 000	18 000
Autres réserves	419 356	449 290
Résultat de l'exercice	107 439	120 066
Total capitaux propres (I)	**724 795**	**767 356**
Provisions pour risques et charges (II)		
Total fonds propres (I + II)	**724 795**	**767 356**
Dettes financières		
Emprunts bancaires		192
		192
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs	39 436	34 240
Clients (avances et acptes)	1 711	6 134
Dettes sociales	11 328	32 769
Dettes fiscales	7 539	11 781
	60 014	84 924
Dettes diverses		
Comptes d'associés	82 515	52 345
Autres dettes	7 059	30 812
	89 574	83 157
Dettes (III)	**149 589**	**168 273**
TOTAL PASSIF (I + II + III)	**874 383**	**935 629**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Annexe aux comptes

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes présentés relatifs à l'exercice couvrant la période allant du 01 Janvier 2022 au 31 Décembre 2022. Ils accompagnent le bilan dont le total s'élève, avant affectation du résultat, à 874 383 € et le compte de résultat dégageant un bénéfice d'un montant de 107 439 €.

I. Faits significatifs de l'exercice

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

II. Faits significatifs postérieurs à la clôture sans incidence sur les comptes présentés

Aucun fait significatif postérieur à l'exercice ne s'est produit.

III. Règles et méthodes comptables

A) Changements comptables

Les méthodes de présentation et d'évaluation retenues pour l'exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

B) Principes, règles et méthodes comptables

Conventions comptables générales
Les comptes de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables du Plan Comptable Général et des adaptations professionnelles édictées par le Comité de la Réglementation Comptable.
Immobilisations Incorporelles et Corporelles non décomposables
Les immobilisations sont enregistrées pour leur coût d'achat net, augmenté le cas échéant, des taxes non récupérables et des frais accessoires ou de leur coût de production après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les immobilisations acquises à titre gratuit, par voie d'échange ou reçues à titre d'apport en nature sont comptabilisées à leur valeur vénale. Les immobilisations ont été amorties selon le mode linéaire en fonction de la durée de consommation des avantages économiques attendus. La base amortissable est éventuellement réduite de sa valeur résiduelle dès lors que cette dernière se trouve être significative et déterminée à l'origine. Les immobilisations sont amorties à compter de la date de début de consommation des avantages économiques attendus qui leurs sont attachés. Les immobilisations sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision lorsque leur valeur actuelle devient inférieure à leur valeur nette comptable.
Immobilisations Financières : Titres de participation, titres immobilisés
Les titres de participation acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition. Ceux acquis à titre gratuit, par voie d'échange ou reçus à titre d'apport en nature sont comptabilisés à leur valeur vénale. Les titres sont, le cas échéant, dépréciés par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité devient inférieure à leur valeur comptable.
Stocks de matières premières, autres approvisionnements et marchandises au Dernier Prix d'Achat(tolérance fiscale pour les petites entreprises)
Les stocks de matières premières, autres approvisionnements et marchandises revendues en l'état sont enregistrés à leur coût d'achat net, augmenté le cas échéant, des frais accessoires directement et indirectement attribuables à l'acquisition de ces biens et des autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent. Les stocks acquis à titre gratuit, par voie d'échange ou reçus à titre d'apport en nature sont comptabilisés à leur valeur vénale. Les stocks identifiables sont constatés à leur coût réel. Les stocks fongibles sont constatés selon la méthode dite du Dernier Prix d'Achat. Les stocks sont, le cas échéant, dépréciés par voie de provision lorsque leur valeur actuelle devient inférieure à leur valeur comptable.
Créances
Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Elles sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des risques de non-recouvrement auxquelles elles sont exposées ou lorsque leur valeur actuelle devient inférieure à leur valeur nominale.
Eléments exceptionnels
Les éléments des activités ordinaires mais exceptionnels par leur fréquence ou leur montant, sont inscrits en résultat exceptionnel.

C) Options comptables

IV. Informations complémentaires et estimations comptables

Fonds de commerce

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

En application des dispositions de l'article 214-3 du PCG, nous avons estimé que nos fonds commerciaux n'ont pas de durée de vie limitée et à ce titre, ils ne sont pas amortis. A ce titre, un test de dépréciation a été effectué à la clôture de l'exercice. Il permet de conclure à une absence de perte de valeur.

V. Autres informations

Informations sur le périmètre d'intégration fiscale

La société fait partie, à compter du 01/1/2019, du groupe constitué par la Société-mère VINCH, en application des dispositions du Code Général des Impôts relatives au régime de l'intégration fiscale.

Aux termes de la convention, les économies d'impôts générées par les entités intégrées fiscalement sont conservées par la Société-mère.

Concessions, brevets et marques

Des concessions, brevets et marques ont été activés :

Le solde non amorti de ces frais s'élève à 0 € à la clôture de l'exercice présenté.

Etat des immobilisations	A l'ouverture	Entrées et virements	Sorties et virements	A la clôture
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concession, brevets et droits similaires	3 699			3 699
Fonds commercial, droit au bail	449 000			449 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations incorporelles	452 699			452 699
Terrains				
Constructions				
Installations techniques	7 296	1 047		8 343
Autres immobilisations corporelles	19 809	1 625		21 434
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	27 105	2 672		29 776
Participations				
Autres formes de participation				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés	4 284	811		5 095
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 672	500		2 172
Total des immobilisations financières	5 956	1 311		7 267
Total général	485 760	3 983		489 742

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Annexe

Etat des amortissements sur immobilisations	A l'ouverture	Dotations et transferts	Reprises et transferts	A la clôture
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concession, brevets et droits similaires	3 699			3 699
Fonds commercial, droit au bail				
Autres immobilisations incorporelles				
Total des immobilisations incorporelles	**3 699**			**3 699**
Terrains et constructions				
Installations techniques	6 766	548		7 314
Autres immobilisations corporelles	17 244	1 396		18 641
Total des immobilisations corporelles	**24 011**	**1 944**		**25 955**
Total général	**27 710**	**1 944**		**29 654**

Etat des dépréciations

Postes		A l'ouverture	Dotations et transferts	Reprises et transferts	A la clôture
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Total des dépréciations sur actif immobilisé					
Stocks Matières premières, approvisionnements					
En cours de production					
Stocks de produits intermédiaires et produits finis					
Stocks de marchandises					
Clients et comptes rattachés		2 863	132	132	2 863
Autres créances					
Total des dépréciations sur actif circulant		**2 863**	**132**	**132**	**2 863**
Valeurs mobilières de placement					
Total des dépréciations sur disponibilités					
Provisions réglementées					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges					
Total des provisions passif					
Total général		**2 863**	**132**	**132**	**2 863**
Ventilation des dépréciations et provisions par nature	Exploitation	2 863	132	132	2 863
	Financier				
	Exceptionnel				
	Total	**2 863**	**132**	**132**	**2 863**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Annexe

Etat des créances et des dettes

Créances	Total	A 1 an au plus	De 2 à 5 ans	A plus de 5 ans
Capital souscrit non appelé				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 172			2 172
Total des créances immobilisées	**2 172**			**2 172**
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	84 106	84 106		
Autres créances	75 061	75 061		
Capital souscrit appelé, non versé				
Total des autres créances	**159 167**	**159 167**		
Total général	**161 339**	**159 167**		**2 172**
Dettes	Total	A 1 an au plus	De 2 à 5 ans	A plus de 5 ans
Avances conditionnées				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	82 515	82 515		
Total des dettes financières	**82 515**	**82 515**		
Avances et acomptes reçus sur commandes	1 711	1 711		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 436	39 436		
Dettes fiscales et sociales	18 867	18 867		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	7 059	7 059		
Instruments de trésorerie				
Total des autres dettes	**67 074**	**67 074**		
Total général	**149 589**	**149 589**		

Comptes de rattachement - produits à recevoir	A l'ouverture	A la clôture
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés	516	
Autres créances	984	
Valeurs mobilières de placement		
Trésorerie		
Instuments de trésorerie		
Total	**1 500**	

Comptes de rattachement - charges à payer	A l'ouverture	A la clôture
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 365	3 276
Dettes fiscales et sociales	22 251	8 088
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	23 435	
Instruments de trésorerie		
Total	**49 050**	**11 364**

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

Annexe

Comptes de régularisation - charges constatées d'avance	A l'ouverture	A la clôture
Exploitation	1 937	9 607
Financier		
Exceptionnel		
Total	**1 937**	**9 607**

Capital social	A l'ouverture	Créés	Remboursés	A la clôture	Non libérés	Nominal
Actions ordinaires	11 250			11 250		16,0000
Actions amorties						
Actions prioritaires						
Actions de préférence						
Actions ayant un effet dilutif						
Certificats d'investissement						
Actions propres						
Actions détenues par les salariés						

CERTIFIÉ CONFO
À L'ORIGIN