RCS : MELUN
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00774
Numéro SIREN : 803 670 009
Nom ou dénomination : ABMS (AXEL BATIMENT MULTISERVICES)

Ce dépôt a été enregistré le 27/06/2023 sous le numéro de dépôt 5170

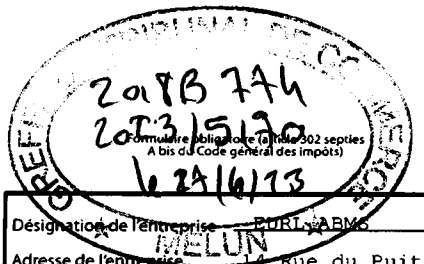
Greffe

le 31/12/2022
Certifié conforme
Le Gérant
Axel RHSIOL

EURL ABMS

14 Rue du Puits Beau
77 310 SAINT-FARGEAU-PONTHIERRY

COMPTES ANNUELS AU 31/12/22



Liasse fiscale

① BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise : EURL ABMS — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 14 Rue du Puits Beau 77310 SAINT-FARGEAU-PONTHIERRY

SIRET : 8 0 3 6 7 0 0 0 9 0 0 0 2 3

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

Exercice N clos le 31/12/2022

ACTIF

			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial * 010		012	
		Autres * 014		016	
	Immobilisations corporelles *	028	11 065	030 9 869	1 196
	Immobilisations financières * (1)	040	20	042	20
	Total I (5)	044	11 085	048 9 869	1 216
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
	STOCKS Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066	
	Créances (2) Clients et comptes rattachés *	068	5 903	070	5 903
	Créances (2) Autres * (3)	072	2 652	074	2 652
	Valeurs mobilières de placement	080		082	
	Disponibilités	084	6 606	086	6 606
	Charges constatées d'avance *	092	650	094	650
	Total II	096	15 812	098	15 812
	Total général (I+II)	110	26 897	112 9 869	17 028

PASSIF

			Exercice N 1 NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	5 000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	500
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	6 000
	Report à nouveau	134	(41 611)
	Résultat de l'exercice	136	6 654
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	(23 458)
Provisions pour risques et charges	Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	80
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	13 814
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 700)	172	26 592
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	40 485
	Total général (I + II + III)	180	17 028

RENVOIS						
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : EURL ABMS — Néant ☐*

Exercice N clos le : 31/12/2022

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

						N	N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209	210	1 155
	Production vendue	Biens			215	214	
		Services *			217	218	87 822
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *					224	
	Subventions d'exploitations reçues					226	
	Autres produits					230	
				Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	88 977
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)					234	
	Variation de stocks (marchandises) *					236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)					238	2 153
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					240	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)				242	36 864
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243			244	2 403
	Rémunérations du personnel *					250	39 650
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252	
	Dotations aux amortissements *					254	1 164
	Dotations aux provisions					256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259			262	
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260				
				Total des charges d'exploitation (II)		264	82 234
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	6 743
	Produits financiers (III)	280		Charges financières (V)		294	
	Produits exceptionnels (IV)					290	1
	Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies*)	347			300	90
		dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D)	348				
	Impôt sur les bénéfices * (VII)					306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	6 654

B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 : 312 — 6 654 — 314

								N	N-1
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *							316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles							318	
	Provisions non déductibles *							322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)							324	
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248			330	90
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexties* D))	249			251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986		ZFU-TE (44. *octies* A)	987				342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981		JEI (44. *sexies* A)	989				
	ZRD (44. *terdecies*)	127		ZRR (44. *quindecies*)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	991							
	ZFANG 44. *quaterdecies*	345		Investissements outre-mer	344				
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *sexdecies*)	992		Zone de développement prioritaire (44 *septdecies*)	993				
	Droit divers — Créance due au report en arrière du déficit				346				350
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies*)	655		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* A)	643				
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* B)	645		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* C)	647				
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* D)	648		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decies E)	641				
	Droit divers — Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* F)	990		Déduction exceptionnelle (Art 39 *decies* G	649				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS — Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2								352	6 744
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *							356	
	Déficits antérieurs reportables * 71 852 dont imputés sur le résultat :								360 6 744
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS — Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2								370	372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2023 : Etat préparatoire.

Annexes comptables

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 17 027,66 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 6 653,81 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 04/05/2023 par les dirigeants.

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 :

- 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 : 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

Annexes comptables (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 11 085

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	11 365		300	11 065
Immobilisations financières	20			20
TOTAL	***11 385***		***300***	***11 085***

Amortissements et provisions d'actif = 9 869

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 005	1 164	300	9 869
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***9 005***	***1 164***	***300***	***9 869***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel industriel	4 883	4 750	133	de 1 à 5 ans
Outillage industriel	1 224	1 224	0	3 ans
Materiel de transport	4 034	3 000	1 034	de 2 à 5 ans
Mat.bureau &informatique	924	896	28	de 1 à 3 ans
TOTAL	***11 065***	***9 869***	***1 196***	

Etat des créances = 9 226

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	20		20
Actif circulant & charges d'avance	9 206	9 206	
TOTAL	***9 226***	***9 206***	***20***

Provisions pour dépréciation =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL					

Charges constatées d'avance = 650

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 comptables (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	50,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***100***	***50,00***	***5 000***

Etat des dettes = 40 485

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	80	80		
Dettes financières diverses	700	700		
Fournisseurs	13 814	13 814		
Dettes fiscales & sociales	25 892	25 892		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***40 485***	***40 485***		

Charges à payer par postes du bilan = 384

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	384
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	***384***

Annexes comptables (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 88 977

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	1 155	1,30 %
Production de travaux	87 822	98,70 %
TOTAL	***88 977***	***100.00 %***

Annexes comptables (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Engagements donnés = 9 948

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	9 948
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	***9 948***

Annexes comptables (suite)

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs			23 362	23 362
Montants de l'exercice			9 948	9 948
Sous-total			***33 310***	***33 310***

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			9 948	9 948
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			***9 948***	***9 948***

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus			395	395
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total			***395***	***395***

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL			***43 653***	***43 653***

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			39 500	39 500
Cumuls des dotations antérieures			23 700	23 700
Dotations de l'exercice			7 900	7 900
Valeur nette comptable			***7 900***	***7 900***

Annexes comptables (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.

Charges constatées d'avance = 650

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	650
TOTAL	***650***

Charges à payer = 384

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	384
TOTAL	***384***

Annexes comptables (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet AUDIGEST, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par EURL ABMS,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	17 028
Chiffre d'affaires hors taxes	88 977
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	6 654

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Pour AUDIGEST
Fait à BRIE COMTE ROBERT le 04/05/2023

Annexes comptables (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
b) Nombre d'actions émises	100	100	100	100	100
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	88 977	84 560	86 019	137 487	102 820
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	7 818	-43 519	-21 298	15 716	11 285
c) Impôt sur les bénéfices				2 035	1 708
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	7 818	-43 519	-21 298	13 681	9 577
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	6 654	-45 218	-23 884	11 396	6 504
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	78	-435	-213	137	96
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	67	-452	-239	114	65
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	39 650	72 845	54 793	52 477	39 012
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux					

Observations complémentaires

ABMS

Société à Responsabilité Limitée

Au capital de 5 000 euros

Siège Social : 14 Rue du Puits Beau
77310 SAINT-FARGEAU-PONTHIERRY

R.C.S. Melun B 803 670 009

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 22 MAI 2023
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 6 653.81 euros qui serait affecté en totalité en report à nouveau.

Il est rappelé qu'au titre des trois derniers exercices, il n'a pas été distribué de dividendes.

Pour copie certifiée conforme

Axel RASCOL
ASSOCIE UNIQUE GERANT