RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 D 00068
Numéro SIREN : 828 037 408
Nom ou dénomination : ABC SELARL de géomètres experts

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2023 sous le numéro de dépôt 4556

ABC SELARL DE GEOMETRES EXPERTS
Société d'exercice libéral à responsabilité limitée
au capital de 37 500 euros
Siège social : 90 Rue Pierre Carrère
12000 RODEZ
828 037 408 RCS RODEZ

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de 32 715,53 € de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux associés.....15 000,00 €
Soit 40,00 € par part
- Au poste « Autres réserves ».....17 715,53 €

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 15 000,00 € soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1er juillet 2023.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme
La gérance

ABC SELARL DE GEOMETRES EXPERTS
12000 RODEZ

Copie certifiée conforme à l'original

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires	13 589	13 589		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	310 055		310 055	296 055
	Avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, matériel et outillage	22 434	13 594	8 840	11 740
	Autres immobilisations corporelles	116 411	60 398	56 014	69 076
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	Immobilisations financières (2)				
	Participations mises en équivalence				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	800		800	800
	Total II	463 290	87 581	375 708	377 671
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Créances (3)				
	Clients et comptes rattachés	213 275		213 275	223 276
	Autres créances	7 184		7 184	5 139
	Capital souscrit - appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 402		1 402	33
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	6 469		6 469	4 278
	Total III	228 331		228 331	232 726
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	691 621	87 581	604 040	610 396

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 800
(3) Dont à plus d'un an

ABC SELARL DE GEOMETRES EXPERTS
12000 RODEZ

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 37 500)	37 500	37 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Réserves		
	Réserve légale	3 750	3 750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	133 672	133 672
	Report à nouveau	29 850	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	32 716	29 850
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total I	237 488	204 772
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	**Dettes financières**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	127 756	177 956
	Concours bancaires courants	11 441	1 980
	Emprunts et dettes financières diverses	71 403	71 976
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 389	33 498
	Dettes fiscales et sociales	101 864	117 499
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	11 699	2 716
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	366 552	405 624
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	604 040	610 396
	(1) Dont à moins d'un an	305 681	405 624

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

L'exercice clos le 31 décembre 2022 couvre une période de 12 mois.

Le total du bilan est de 604 040 €.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 32 716 €.

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables applicables en France, **en particulier en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes** Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 4 novembre 2016 ainsi qu'avec les articles L.123-12 à L.123-28 du Code du Commerce.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Stocks et en-cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	309 644		14 000
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 434		
Installations générales agencements aménagements divers	70 019		
Matériel de transport	19 267		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 155		
TOTAL	136 875		
Prêts, autres immobilisations financières	800		
TOTAL	800		
TOTAL GENERAL	447 320		14 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			323 644	323 644
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			22 434	22 434
Installations générales agencements aménagements divers			70 019	70 019
Matériel de transport			19 267	19 267
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 155	25 155
TOTAL			136 875	136 875
Prêts, autres immobilisations financières			800	800
TOTAL			800	800
TOTAL GENERAL			461 320	461 320

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	13 589			13 589
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	10 694	2 900		13 594
Installations générales agencements aménagements divers	22 711	7 051		29 762
Matériel de transport	4 799	4 122		8 921
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 855	3 859		21 715
TOTAL	56 060	17 932		73 992
TOTAL GENERAL	69 649	17 932		87 581

ABC SELARL DE GEOMETRES EXPERTS
12000 RODEZ

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 900				
Instal.générales agenc.aménag.divers	7 051				
Matériel de transport	4 122				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 859				
TOTAL	17 932				
TOTAL GENERAL	17 932				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	800	800	
Autres créances clients	213 275	213 275	
Impôts sur les bénéfices	134	134	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 044	5 044	
Débiteurs divers	2 007	2 007	
Charges constatées d'avance	6 469	6 469	
TOTAL	227 729	227 729	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	11 441	11 441		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	127 756	66 885	60 871	
Fournisseurs et comptes rattachés	42 389	42 389		
Personnel et comptes rattachés	33 275	33 275		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 917	18 917		
Taxe sur la valeur ajoutée	48 925	48 925		
Autres impôts taxes et assimilés	747	747		
Groupe et associés	71 403	71 403		
Autres dettes	11 699	11 699		
TOTAL	366 552	305 681	60 871	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	14 900			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 100			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	100.0000	375			375

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	14 742
Total	14 742

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 111
Dettes fiscales et sociales	33 121
Autres dettes	2 126
Total	66 549

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 469
Total	6 469

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

INDEMNITES DE DEPART A LA RETRAITE
Le passif correspondant aux indemnités de fin de carrière est couvert par une assurance dont les cotisations figurent dans les charges de l'exercice.

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			99 339		99 339
Amortissements					
- dotations de l'exercice			19 869		19 869
Total			19 869		19 869
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			36 852		36 852
- exercice			21 564		21 564
Total			58 416		58 416
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			20 964		20 964
- entre 1 et 5 ans			28 442		28 442
Total			49 406		49 406

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Amendes	33	671200
- Régularisations clients	6 505	671800
Total	6 538	