RCS : ROUEN
Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 01660
Numéro SIREN : 844 474 148
Nom ou dénomination : ABC INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2023 sous le numéro de dépôt 5464

INTER ACTO

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE - ROUEN
Acte déposé le :

- 1 AOUT 2023

SARL ABC Invest

76120 LE GRAND QUEVILLY

COMPTES ANNUELS

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

Certifiés sincères

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 416 000	1 416 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	6 333	4 679
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 991	39 574
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	52 449	33 071
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 479 772	1 493 324
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	16 359	4 538
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 728	4 171
	Dettes fiscales et sociales	36 381	16 431
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	55 468	25 141
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 535 240	1 518 464
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	52 448,62	33 070,55
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	55 468	25 141
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 833	2 149	1 685	2 451
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 473 640		1 473 640	1 473 640
	Créances rattachées à des participations				2 160
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 000		2 000	2 000
	TOTAL (II)	1 479 473	2 149	1 477 325	1 480 251
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	20 280		20 280	14 400
	Autres créances	3 151		3 151	2 917
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	34 485		34 485	20 896
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	57 915		57 915	38 213
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 537 389	2 149	1 535 240	1 518 464
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 000	4 160
	(3) dont créances à plus d'un an				

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 535 240** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **220 902** euros et un total **charges** de **168 454** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **52 449** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	3 833					3 833
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 833					3 833
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 475 800				2 160	1 473 640
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 000					2 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 477 800				2 160	1 475 640
	TOTAL	1 481 633				2 160	1 479 473

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 382	767		2 149
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 382	767		2 149
	TOTAL	1 382	767		2 149

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 000	2 000	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 280	20 280	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 696	2 696	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	455	455	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	25 431	25 431	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	16 332	16 332		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 728	2 728		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 955	3 955		
	Impôts sur les bénéfices	5 868	5 868		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 758	6 758		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	19 800	19 800		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	27	27		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	55 468	55 468		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 27

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		22 976
Autres créances clients		20 280
Clients factures a etablir	20 280	
Autres créances		2 696
Produits a recevoir	2 696	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		6 355
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 400
Fournisseurs	2 400	
Dettes fiscales et sociales		3 955
Autres charges a payer	3 955	

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2022
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		220 900
Production vendue Services		220 900
Prestations de services	220 900	
Chiffre d'affaires par marché géographique		220 900
Chiffre d'affaires FRANCE		220 900
Prestations de services	220 900	

Filiales et participations

31/12/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ALTERNATIVE INVEST	876 000	1 560 096	33,33	292 000	292 000

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
ALTERNATIVE INVEST			1 530 967	8 941	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A françaises	Filiales non reprises en A étrangères	Participations non reprises en A françaises	Participations non reprises en A étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

ABC INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 1.416.000 euros
Siège social : 12 rue Fleury
76120 LE GRAND QUEVILLY
RCS de ROUEN 844.474.148

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 14 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 52.449 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....52.449 euros

- A la dotation de la « Réserve légale », 5 % du bénéfice .....2.623 euros
- Le Solde au compte « Autres Réserves »....49.826 euros

L'Assemblée Générale prend acte que compte tenu de cette affectation, la « Réserve légale » a un solde de 8.956 euros et le compte « Autres Réserves » est de 54.817 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les distributions suivantes sont intervenues au cours des trois derniers exercices précédents clos :

Exercices	Dividende Total	Dividende par part sociale	Dividendes éligibles à l'abattement de 40% distribués à des personnes physiques	Dividendes éligibles à l'abattement de 40% distribués à des personnes morales	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
Exercice clos le 31 décembre 2019 (AGO du 18/12/2020)	49.324€	3,48 €	- €	49.324 €	- €
Exercice clos le 31 décembre 2020	- €	- €	- €	- €	- €
Exercice clos le 31 décembre 2021 AGO du 21/12/2022	66.000 €	4.661 €	- €	66.000 €	- €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 juin 2023
DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 52.449 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....52.449 euros

- A la dotation de la « Réserve légale », 5 % du bénéfice .....2.623 euros
- Le Solde au compte « Autres Réserves »....49.826 euros

L'Assemblée Générale prend acte que compte tenu de cette affectation, la « Réserve légale » a un solde de 8.956 euros et le compte « Autres Réserves » est de 54.817 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les distributions suivantes sont intervenues au cours des trois derniers exercices précédents clos :

Exercices	Dividende Total	Dividende par part sociale	Dividendes éligibles à l'abattement de 40% distribués à des personnes physiques	Dividendes éligibles à l'abattement de 40% distribués à des personnes morales	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
Exercice clos le 31 décembre 2019 (AGO du 18/12/2020)	49.324€	3,48 €	- €	49.324 €	- €
Exercice clos le 31 décembre 2020	- €	- €	- €	- €	- €
Exercice clos le 31 décembre 2021 AGO du 21/12/2022	66.000 €	4.661 €	- €	66.000 €	- €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le gérant