RCS : CLERMONT FERRAND
Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 90030
Numéro SIREN : 502 787 369
Nom ou dénomination : ABES

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2023 sous le numéro de dépôt 10835

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2022

DEPOT N° 10835

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : EURL ABES DU 1 Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 15 Allée du Cerisier 63720 SURAT Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 5 0 2 7 8 7 3 6 9 0 0 0 1 1 Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2022

			Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP		AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 011	AS	3 869		2 142
	Autres immobilisations corporelles	AT	162 334	AU	39 799		122 534
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	400	CV			400
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG			
	Autres immobilisations financières*	BH	3 696	BI			3 696
	TOTAL (II)	BJ	172 443	BK	43 669		128 773
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
	En cours de production de biens	BN		BO			
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT	81 501	BU			81 501
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	196 415	BY	322		196 092
	Autres créances (3)	BZ	16 071	CA			16 071
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	185 357	CG			185 357
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 657	CI			10 657
	TOTAL (III)	CJ	490 003	CK	322		489 681
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	662 446	1A	43 991		618 454

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : Stocks : Créances :

Certifié conforme à l'original

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise EURL ABES — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 000)	DA	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	224 378
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	78 693
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	307 471
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	105 958
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	9 378
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	1 175
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	101 518
	Dettes fiscales et sociales	DY	74 232
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	5 367
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	13 352
	TOTAL (IV)	EC	310 983
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	618 454

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	233 087
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL ABES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 618 455 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 78 694 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/09/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 285	1 727		6 012
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 674	51 666		61 340
- Matériel de transport	91 362	739	391	91 710
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 577	708		9 285
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	4 035		4 034	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**117 932**	**54 839**	**4 425**	**168 346**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	400			400
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 672	25		3 697
Immobilisations financières	**4 072**	**25**		**4 097**
ACTIF IMMOBILISE	**122 004**	**54 865**	**4 425**	**172 443**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		54 839	25	54 865
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**54 839**	**25**	**54 865**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		4 034		4 034
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		391		391
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**4 425**		**4 425**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 704	1 165		3 869
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 029	5 419		8 448
- Matériel de transport	4 868	18 285	80	23 074
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 459	820		8 279
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**18 060**	**25 689**	**80**	**43 669**
ACTIF IMMOBILISE	18 060	25 689	80	43 669

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 226 841 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 697		3 697
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	196 415	196 415	
Autres	16 072	16 072	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 657	10 657	
Total	**226 841**	**223 144**	**3 697**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	14 990
Charges sociales - produits à recev	4 290
Total	**19 280**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 4 000,00 euros décomposé en 400 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	400	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	400	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 309 808 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	105 958	29 238	69 970	6 751
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 518	101 518		
Dettes fiscales et sociales	74 233	74 233		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	14 746	14 746		
Produits constatés d'avance	13 352	13 352		
Total	**309 808**	**233 087**	**69 970**	**6 751**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	48 222			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	26 630			
(**) Dont envers les associés	9 379			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	508
Dettes provis. pr congés à payer	14 117
Personnel - autres charges à payer	6 000
Charges sociales s/congés à payer	6 467
Charges sociales - charges à payer	6 467
ECHEANCIER DETTE SSI SUITE COVID	8 309
Etat - autres charges à payer	1 070
Total	**42 938**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	10 657		
Total	**10 657**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	13 352		
Total	**13 352**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels	268		268
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	235 478		235 478
Ventes de marchandises	709 620		709 620
Produits des activités annexes	49 580		49 580
TOTAL	**994 945**		**994 945**

ABES
Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 4 000 euros
Siège social : 15 Allée du Cerisier
63720 SURAT
502787369 RCS CLERMONT-FERRAND

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31 MARS 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 septembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 78 693,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	78 693,73 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	303 071,92 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2020 : Néant

Exercice clos le 30 septembre 2021 :
25 000,00 euros, soit 62.50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

Certifié conforme à l'original