RCS : LONS LE SAUNIER
Code greffe : 3902

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00157
Numéro SIREN : 410 517 130
Nom ou dénomination : ABCD Géomètres Experts et Ingénierie

Ce dépôt a été enregistré le 17/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/004608

BILAN ACTIF

ABCD 4605

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	122 006	88 900	33 106	39 840
Fonds commercial	322 016		322 016	322 016
Autres immobilisations incorporelles	53 571		53 571	40 375
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	4 319	4 319		381
Installations techniques, matériel et outillages industriels	252 219	142 513	109 706	114 409
Autres immobilisations corporelles	186 267	128 939	57 328	73 007
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations	10 732		10 732	10 833
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 633		5 633	5 033
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**957 763**	**364 672**	**593 092**	**606 893**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	12 623		12 623	4 042
En cours de production de biens				
En cours de production de services	33 389		33 389	37 262
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	461 397	2 629	458 768	421 524
Autres créances	33 633		33 633	38 426
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	6		6	6
Disponibilités	103 293		103 293	81 616
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	26 528		26 528	19 926
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**670 868**	**2 629**	**668 239**	**602 802**
TOTAL ACTIF GENERAL	**1 628 631**	**367 300**	**1 261 331**	**1 209 695**

Renvois:

(1) Dont droit au bail :

(2) Dont part à moins d'un an :

(3) Dont part à plus d'un an : 3 154,00 390,00

BILAN PASSIF

ABCD

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

		N	N-1
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (dont versé: 305000)		305 000	305 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		125 834	85 444
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		30 500	30 500
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			41 860
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		50 234	-39 712
	Situation Nette	**511 567**	**423 092**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	**511 567**	**423 092**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des émissions de titres participatifs			
Avance conditionnées			
Fonds dédiés sur subventions de fonctionnement			
Fonds dédiés sur manuels affectés			
Fonds dédiés sur donations et legs			
	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)		362 493	370 306
Emprunts et dettes financières divers (3)		6 859	20 045
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		35 474	68 323
Dettes fiscales et sociales		323 154	307 174
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées			
Autres dettes		21 783	20 756
Produits constatés d'avance			
	TOTAL DETTES	**749 763**	**786 604**
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF GENERAL		**1 261 331**	**1 209 695**

Renvois :

(1) Dettes :

à Plus d'un an	271 361,00	
à moins d'un an	478 402,00	786 604,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :

(3) Dont emprunts participatifs :

ABCD

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 261 331€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 50 234€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles ont été appliquées 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, 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.

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Impacts de la pandémie due au coronavirus :

Sans impact sur l'activité de l'entreprise :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a perduré au cours de cet exercice. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts significatifs sur notre activité lors de cet exercice.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

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

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Le fonds commercial est composé des éléments suivants :

En l'absence d'amortissement du fonds de commerce (avant 2016), un test de dépréciation annuel est réalisé.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminution		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Fond Commercial						
Autres Immobilisations incorporelles	486 196		22 261		10 864	497 593
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**486 196**	-	**22 261**	-	**10 864**	**497 593**
Terrain						
Constructions	4 319					4 319
Installations techniques, matériels et outillages industriels	230 380		29 900		8 061	252 219
Installations générales, agencements, aménagements divers	33 854		5 240		5 918	33 176
Matériel de transport	21 628		3 148			24 776
Matériel de bureau et informatique, mobilier	158 088		9 054		38 826	128 316
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Total Immobilisations Corporelles (II)	**448 268**	-	**47 343**	-	**52 805**	**442 805**
Total Général (I + II)	**934 464**	-	**69 604**	-	**63 670**	**940 398**

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence						
Autres participations	10 833		16		117	10 732
Autres titres immobilisés	1 000					1 000
Prêts & Autres Immobilisations financières	5 033		600			5 633
Total Général	**16 866**	-	**616**	-	**117**	**17 365**

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Incorporelles	83 966	15 799	10 864	88 900
Corporelles	260 471	57 300	42 000	275 772
TOTAL	**344 437**	**73 099**	**52 864**	**364 672**

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	10 à 20 ans

Dépréciations :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations Dépréciation	Diminutions Dépréciation	Fin D'exercice
Incorporelles				
Corporelles				-
Financières				
TOTAL	-	-	-	-

Dépréciation Actif Circulant	Début de l'exercice	Augmentations Dépréciation	Diminutions Dépréciation	Fin D'exercice
Stocks et encours		-		
Clients et comptes rattachés		2 629		2 629
Autres Actifs				
TOTAL	-	**2 629**	-	**2 629**

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de revient comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts	Immobilisations Financières	
	Participation Groupe	
	Participation Hors Groupe	
	Clients	
	Associés	
	Valeurs Mobilières de Placement	
	Facture à Établir	
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	
Autres Produits	Personnel	
	Sécurité Sociale	
	État	
	Divers	4 522
	Total	**4 522**

État des Créances :

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières		5 633		5 633
Clients douteux ou litigieux		3 154		3 154
Autres créances clients		458 243	458 243	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée				
Personnel et comptes rattachés		822	822	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	3 183	3 183	
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 964	4 964	
	Autres impôts, taxes et versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés		17 678	17 678	
Débiteurs divers		6 985	6 985	
Charges constatées d'avance		26 528	26 528	
	Totaux	**527 190**	**518 403**	**8 787**

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

Valeurs Mobilières de Placement	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	6	6
Banques	103 293	81 616
Total	**103 299**	**81 622**

PASSIF

Capitaux propres :

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations	Solde à la Clôture
			+	
Capital Social	305 000			305 000
Réserve légale	30 500			30 500
Réserves statutaires, contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	41 860			
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-39 712			50 234

Le capital est composé de 2000 parts sociales de 152.50€ de valeur nominale.

Réduction de capital de 61 K€ le 25.05.2022 suite à la sortie d'un associé, Mr Pierre BOUILLIER détenant 400 parts sociales.

Augmentation de capital de 61 K€ le 02.09.2022 suite à l'entrée d'une associée, Mme Anne KARSENTY, achat de 400 parts sociales à 152.50€.

État des Dettes :

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	564	564		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	361 929	90 568	251 243	20 118
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	35 474	35 474		
Personnel et comptes rattachés	129 136	129 136		
Sécurité sociale et autres organismes	76 541	76 541		
Impôts sur les bénéfices				
T.V.A.	111 664	111 664		
Obligations cautionnées				
Autres impôts et taxes	5 814	5 814		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 859	6 859		
Autres dettes	21 783	21 783		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**749 763**	**478 402**	**251 243**	**20 118**

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	65 951
	Charges sociales	24 892
	Charges fiscales	
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	122
	Dettes participations Groupes	
	Dettes participations Hors Groupe	
	Dettes sociétés en participation	
	Fournisseurs	
	Associés	-
	Banques	442
	Concours bancaires courants	
	Factures à recevoir	-
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
Autres Charges	Participations des salariés	44 774
	Personnel	18 411
	Organismes Sociaux	
	Autres charges fiscales	4 548
	Divers	
	Total	**159 140**

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises				
Production	Biens			
	Services	2 529 672		2 529 672
Chiffre d'affaires total		**2 529 672**		**- 2 529 672**

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 27 personnes.

Engagements donnés ou reçus :

- **Emprunt CA du 18/05/2017**

Montant initial de la garantie : 25000 €

Montant restant dû en capital : 3747.27 €

Date de fin d'échéance de la garantie : 10/06/2024

Nature de la sûreté réelle : Nantissement du compte bancaire

- **Emprunt CIC du 05/05/2019**

Montant initial de la garantie : 37033 €

Montant restant dû en capital : 10662.38 €

Date de fin d'échéance de la garantie : 05/04/2024

Nature de la sûreté réelle : Nantissement du compte bancaire

- **Emprunt BP du 21/10/2020**

Montant initial de la garantie · 56000 €

Montant restant dû en capital : 32076.55 €

Date de fin d'échéance de la garantie : 21/10/2025

Nature de la sûreté réelle : Nantissement du compte bancaire

- **Emprunt BP du 12/03/2021**

Montant initial de la garantie : 210000 €

Montant restant dû en capital :158528.68 €

Date de fin d'échéance de la garantie : 27/03/2028

Nature de la sûreté réelle :

- Caution de la SOPROLIB à hauteur de 210 000 €

- Caution solidaire de Mr Jean-Baptiste DIGARD à hauteur de 26 000 €

- Caution solidaire de Mr Davy DROMARD à hauteur de 26 000 €

- Caution solidaire de Mr Olivier LAGUT à hauteur de 26 000 €

- Caution solidaire de Mr Jérôme CRETIN-MAITENAZ à hauteur de 26 000 €

- **Emprunt BP du 02/06/2021**

Montant initial de la garantie · 100000 €

Montant restant dû en capital :73723.07 €

Date de fin d'échéance de la garantie : 05/08/2026

Nature de la sûreté réelle : NEANT

- **Emprunt CIC du 01/09/2021**

Montant initial de la garantie 70000 €

Montant restant dû en capital :46419.80 €

Date de fin d'échéance de la garantie : 25/09/2029

Nature de la sûreté réelle : Nantissement du compte bancaire

- **Emprunt BP du 16/09/2022**

Montant initial de la garantie . 40000 €

Montant restant dû en capital :36770.98 €

Date de fin d'échéance de la garantie · 16/09/2025

Nature de la sûreté réelle · Caution de la SOPROLIB à hauteur de 40 000 €

Crédit-Bail :

		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances payées	Cumul antérieur		32986.46		32986.46
	Redevances de l'exercice		41072.88		41072.88
	Total		74059.34		74059.34
		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Redevances restant à payer	A 1 an au plus		40579.80		40579.80
	De 1 à 5 ans		42700.60		42700.60
	A + de 5 ans				
	Total		83280.40		83280.40
		Immobilier	Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur Résiduelle	A 1 an au plus				
	De 1 à 5 ans				
	A + de 5 ans				
	Total		18210.23		18210.23
Coût Total Crédit-Bail					

Engagement Retraite :

Le montant des engagements en matière de retraite n'a pas été retranscris dans la présente car celui-ci est non significatif.

ABCD Géomètres Experts et Ingénierie
Société à responsabilité limitée au capital de 305 000 €
Siège social : Route de Lyon
39570 MONTMOROT
RCS LONS LE SAUNIER 410 517 130

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

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 50 234 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	50 234 €
Lequel sera affecté comme suit	
A titre de dividendes aux associés	20 234 €
soit 10,12 € par titre	
Au compte « Autres réserves »	30 000 €
Total égal à la somme ci-dessus.....	50 234 €

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 20 234 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de la présente assemblée.

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	Dividendes	Dividendes éligibles à réfaction de 40 %
31 décembre 2019	39 040 € Soit 19,52 € par titre	39 040 €
31 décembre 2020	16 027 € Soit 8,01 € par titre	16 027 €
31 décembre 2021	-	-

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

La Gérance

