RCS : BAYONNE
Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00253
Numéro SIREN : 894 069 111
Nom ou dénomination : ABCM

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2023 sous le numéro de dépôt 10280

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Au 30/06/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	336 050		336 050	336 050
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	168 046	50 454	117 592	133 185
Autres immobilisations corporelles	426 800	63 959	362 841	229 528
Immobilisations en cours				3 900
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 527		23 527	17 038
ACTIF IMMOBILISÉ	**954 423**	**114 412**	**840 011**	**719 701**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	35 450		35 450	25 441
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	12 757		12 757	7 878
Autres	26 957		26 957	43 863
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**406 349**		**406 349**	**198 002**
Charges constatées d'avance	**1 976**		**1 976**	**1 552**
ACTIF CIRCULANT	**483 489**		**483 489**	**276 736**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 437 912**	**114 412**	**1 323 500**	**996 437**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/07/2022 Au 30/06/2023	Du 15/02/2021 Au 30/06/2022
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	10 000	10 000	10 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		1 000	
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		212 965	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**282 893**	**213 965**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**506 858**	**223 965**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		645 701	582 516
	- Financières diverses		1 789	11 809
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		51 460	46 448
	- Fiscales et sociales		117 692	131 699
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			**816 642**	**772 472**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**1 323 500**	**996 437**

Certifié conforme à l'original

Jacques

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 323 500 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 282 893 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables 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,

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

Faits caractéristiques

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		336 050		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**336 050**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage	154 510		24 740
	- Générales, agencements et aménagements divers	207 424		165 971
Matériel :	- De transport	34 015		
	- De bureau et informatique, mobilier	16 277		3 112
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		3 900		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**416 125**		**193 824**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		17 038		6 489
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**17 038**		**6 489**
TOTAL GÉNÉRAL		**769 214**		**200 313**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				336 050	
TOTAL				**336 050**	
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage		11 204	168 046	
	- Gales, agencts et aménagt. divers			373 395	
Matériel :	- De transport			34 015	
	- De bureau et informatique, mob.			19 390	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours		3 900			
Avances et acomptes					
TOTAL		**3 900**	**11 204**	**594 846**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations				
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				23 527	
TOTAL				**23 527**	
TOTAL GÉNÉRAL		**3 900**	**11 204**	**954 423**	

Commentaires : néant

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

Créances

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	21 325	30 728	1 600	50 454
Installations générales, agencements et aménagements divers	20 956	25 287		46 243
Matériel de transport	4 195	6 803		10 998
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 036	3 681		6 717
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**49 513**	**66 499**	**1 600**	**114 412**
TOTAL GÉNÉRAL	**49 513**	**66 499**	**1 600**	**114 412**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	23527		23527
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	12757	12757	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	24294	24294	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2664	2664	
Charges constatées d'avance	1976	1976	
TOTAL	**65 217**	**41 690**	**23 527**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques	

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine		137 640	458 024	50 036
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	51 460	51 460		
Personnel et comptes rattachés	48 827	48 827		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 407	37 407		
Impôts sur les bénéfices	20 937	20 937		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 127	5 127		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 394	5 394		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	1 789	1 789		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**170 941**	**308 581**	**458 024**	**50 036**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	173 730			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	110 545			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3472	1759
Dettes fiscales et sociales	60589	43889
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**64 061**	**45 647**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 472.25	1 758.64
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	*3 472.25*	*1 758.64*
Dettes fiscales et sociales	60 588.59	43 888.74
42810000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER	*3 400.00*	
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	*38 358.87*	*32 459.21*
42860000 COTISATIONS FISCALES A PAYER GERANT	*4 877.00*	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	*9 411.10*	*8 950.77*
44860000 FPC & TA A PAYER	*1 000.62*	*2 478.76*
44861300 ETATS CHARGES A PAYER	*3 541.00*	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**64 060.84**	**45 647.38**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1667	2010
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 667**	**2 010**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	1 666.72	2 009.72
46870000 Divers prod. a recevoir	*1 666.72*	*2 009.72*
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**1 666.72**	**2 009.72**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
	TOTAL		

Charges constatées d'avance		Exercice clos le 30/06/2023	Exercice clos le 30/06/2022
Charges :	- D'exploitation	1976	1552
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
	TOTAL	**1 976**	**1 552**

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	100.00000	10 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	100	100.00000	10 000

Commentaires : néant

BJ

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :			432 317	79 316	511 633
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs			19 858	1 810	21 668
Montants de l'exercice			69 903	12 214	82 117
TOTAL			**89 761**	**14 024**	**103 785**
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus			74 014	19 129	93 143
Entre 1 et 5 ans			268 541	53 441	321 982
À plus de 5 ans					
TOTAL			**342 555**	**72 570**	**415 125**
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans			3 558	3 986	7 544
À plus de 5 ans					
TOTAL			**3 558**	**3 986**	**7 544**
Montant pris en charge dans l'exercice :					

Commentaires : néant

Certifié conforme à l'original

Jacques.

BJ

ABCM
SARL au capital de 10 000 euros,
immatriculée au RCS de BAYONNE sous le numéro 894 069 111,
dont le siège social est situé : 2 CHE DE JUPITER 64990 SAINT PIERRE D'IRUBE

TEXTE DE LA RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 16 OCTOBRE 2023

EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 282 893,10 euros.

L'Assemblée générale décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice, soit 282 893,10 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette décision, le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 495 858,17 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune ~~distribution de dividende~~ n'a ~~été effectuée~~ depuis la constitution de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.

Le Gérant

Zone de signature

Certifié conforme