RCS : BREST
Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00971
Numéro SIREN : 844 852 335
Nom ou dénomination : AB-ELMA

Ce dépôt a été enregistré le 11/10/2023 sous le numéro de dépôt 6193

Dépôt N° 2023/6193

Le 11 OCT. 2023

R.C.S. BREST

AB-ELMA

Société à responsabilité limité au capital de 1 000 euros
Siège social : Mogueriec - Lieudit Le Theven, 29250 SIBIRIL
844 852 335 RCS BREST

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

Copie certifiée conforme
Le Gérant

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	52 575		52 575	52 575		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	52 575		52 575	52 575		
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	4 020		4 020		4 020	
	Autres créances	151 158		151 158	152 836	- 1 679	- 1. 10
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 161		2 161	1 901	260	13. 65
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	494		494	1 064	- 570	- 53. 57
	Total III	157 833		157 833	155 802	2 031	1. 30
	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)	210 407		210 407	208 376	2 031	0. 97

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	- 54 301	- 51 647	- 2 654	- 5. 14
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 383	- 2 654	4 037	152. 11
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	- 51 918	- 53 301	1 383	2. 59
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				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	71 250	71 250		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 886	3 894	1 992	51. 16
	Dettes fiscales et sociales	6 887	13 999	- 7 112	- 50. 81
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	178 303	172 534	5 768	3. 34
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	262 325	261 677	648	0. 25
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	210 407	208 376	2 031	0. 97
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	262 325	261 677		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	20 100		20 100	20 100		
Chiffre d'affaires NET	20 100		20 100	20 100		
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1		1	
Total des Produits d'exploitation (I)			20 101	20 100	1	0.00
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 926	2 869	-942	-32.85
Impôts, taxes et versements assimilés			961	1 109	-148	-13.35
Salaires et traitements			12 366	12 092	274	2.27
Charges sociales			3 286	6 532	-3 245	-49.69
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			18 540	22 601	-4 062	-17.97
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 561	-2 501	4 062	162.42
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	178	153	25	16. 63
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	178	153	25	16. 63
2. Résultat financier (V-VI)	- 178	- 153	- 25	- 16. 63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 383	- 2 654	4 037	152. 11
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	20 101	20 100	1	0. 00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 718	22 754	- 4 036	- 17. 74
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 383	- 2 654	4 037	152. 11

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail Immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	4 020	4 020	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 003	1 003	
Débiteurs divers	150 155	150 155	
Charges constatées d'avance	494	494	
TOTAL	155 672	155 672	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	5 886	5 886		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 552	6 552		
Taxe sur la valeur ajoutée	335	335		
Groupe et associés	71 250	71 250		
Autres dettes	178 303	178 303		
TOTAL	262 325	262 325		

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	10. 0000	100			100

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 992
Dettes fiscales et sociales	6 552
Total	8 544

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	494
Total	494

En Euros

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes		1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes			25 125	20 100	20 100
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		-50 452	-1 195	-2 654	1 383
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		-50 452	-1 195	-2 654	1 383
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		-50.45	-1.20	-2.65	1.38
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		-50.45	-1.20	-2.65	1.38
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice			14 844	12 092	12 366
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice			8 450	6 532	3 286

Dépôt N° 6193

Le 11 OCT. 2023

R.C.S. BREST

AB-ELMA
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : Moguériec - Lieudit Le Theven
29250 SIBIRIL
844 852 335 RCS BREST

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 08 MARS 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 1 382,99 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 382,99 euros
Absorption des pertes antérieures	-54 301,21 euros

Le compte « report à nouveau » s'élève ainsi à -52 918,22 euros.

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. En conséquence, les associés devront, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution de la Société, dans les quatre mois à compter de ce jour.

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 08 mars 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance