RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 02007
Numéro SIREN : 822 678 066
Nom ou dénomination : ABC LOCATION MATERIELS

Ce dépôt a été enregistré le 30/11/2023 sous le numéro de dépôt 14956

ABC LOCATION MATERIELS

31/12/2022
Bilan actif

Certifié Conforme à l'original
Le gérant

Actif			Au 31/12/2022 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	16 420	9 257	7 163	3 645
		Autres immobilisations corporelles	28 529	7 265	21 263	11 038
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**44 949**	**16 522**	**28 426**	**14 683**
	Immobilisations financières	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	10 489		10 489	10 463
		TOTAL	**10 489**		**10 489**	**10 463**
		Total de l'actif immobilisé	**55 438**	**16 522**	**38 916**	**25 146**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	15 800		15 800	15 800
		TOTAL	**15 800**		**15 800**	**15 800**
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances	Clients et comptes rattachés	762 749		762 749	1 063 748
		Autres créances	316 133		316 133	54 005
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**1 078 883**		**1 078 883**	**1 117 754**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	158 060		158 060	536 331
		TOTAL	**158 060**		**158 060**	**536 331**
Charges constatées d'avance			24 571		24 571	11 995
		Total de l'actif circulant	**1 277 315**		**1 277 315**	**1 681 881**
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**1 332 754**	**16 522**	**1 316 232**	**1 707 027**

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

ABC LOCATION MATERIELS

31/12/2022
Bilan passif

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 8 068)	8 068	8 068
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	462 175	424 040
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	28 346	38 135
	Situation nette avant répartition	**499 390**	**471 043**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**499 390**	**471 043**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	287 447	307 342
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	**287 447**	**307 342**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	477 064	645 394
	Dettes fiscales et sociales	51 710	251 285
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	619	31 960
	Instruments de trésorerie		
	Total	**529 394**	**928 640**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**816 841**	**1 235 983**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 316 232**	**1 707 027**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	211 583	306 324
	à moins d'un an	605 258	929 658
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

SARL ABC LOCATION MATERIELS

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Évènements principaux 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2
2 Informations relatives au bilan 5
2.1 Actif 5
2.1.1 Immobilisations incorporelles 5
2.1.2 Immobilisations corporelles 5
Augmentations 5
Diminutions 5
2.1.3 Tableaux des amortissements 5
2.1.4 Immobilisations financières 6
Augmentations 6
Diminutions 6
2.1.5 Stocks 7
2.1.6 Produits à recevoir 7
2.1.7 Créances 8
2.2 Passif 9
2.2.1 Capitaux propres 9
2.2.2 Dettes financières et autres dettes 10
2.2.3 Charges à payer 11
3 Informations relatives au compte de résultat 12

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

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

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes ont été élaborés et présentés conformément aux principes et méthodes définis par le règlement 2016-07 de l'Autorité des normes comptables, homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016.

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,
- importance relative,
- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange.

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 l'état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas 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 charge.

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

Pour les biens non décomposables à l'origine, la durée d'utilisation retenue par simplification est la durée d'usage.

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti ».

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

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

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Terrains	-	-	-	-
Construction sur sol propre	-	-	-	-
Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	6 000	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	16 149	-	11 435
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	1 087	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et	Début de	Augmentations	Diminutions	Fin de

dépréciation	l'exercice	Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	18 465	7 762	-	9 706	-	16 522
Financières	-		-		-	-
TOTAL	18 465	7 762	-	9 706	-	16 522

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	27	-	-

2.1.5 Stocks

2.1.5.1 Stocks de produits achetés

Les Stocks suivants : sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.6 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	299 870
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	324
TOTAL	300 194

2.1.7 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		10 490	-	10 490
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		762 750	762 750	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	640	640	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	15 299	15 299	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		300 194	300 194	-
Charges constatées d'avance			24 572	24 572	-
		TOTAL	1 113 945	1 103 456	10 490

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	8 068	-	-	8 068
Primes, réserves et écarts	800	-	-	800
Report à nouveau	424 040	38 136	-	462 176
Résultat	38 136	-	9 789	28 347
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	471 044	38 136	9 789	499 390

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 800 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.
Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	287 447	75 864	211 583	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	477 065	477 065	-	-
Personnel et comptes rattachés	8 059	8 059	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	16 399	16 399	-	-
Impôts sur les bénéfices	967	967	-	-
TVA	26 286	26 286	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	620	620	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	816 842	605 259	211 583	-

ABC LOCATION MATERIELS
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : Lieudit de la Fontaine Rouge CD 404
77 410 ANNET SUR MARNE
822 678 066 RCS MELUN

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31/12/2022

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 28 346.60 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 28 346.60 euros.**

Affectation

- **Au report à nouveau, soit 28 346.60 euros**
- **Solde du report à nouveau, soit 490 522.35 euros**

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,
M. Serge LEGER – Co-gérant

