RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00457
Numéro SIREN : 789 126 539
Nom ou dénomination : ABC MIJOULE

Ce dépôt a été enregistré le 06/02/2024 sous le numéro de dépôt 546

ABC MIJOULE
Société à responsabilité limitée
au capital de 174 000 euros
Siège social : 21 allée de l'Amicale
12210 LAGUIOLE
789 126 539 RCS RODEZ

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 111 802,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 111 802,79 euros

Affecté en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 445 607,12 euros.

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

Exercice clos le 31 décembre 2019 : Néant

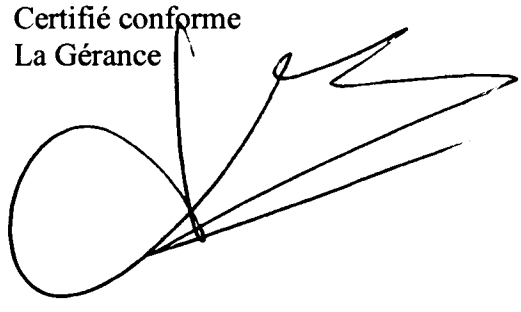
Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 38 000,00 euros, soit 2,18 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 38 000,00 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Bilan Actif

Etat exprimé en euros	31/12/2022 Brut	31/12/2022 Amort. et Dépréc.	31/12/2022 Net	31/12/2021 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	115 050	35 611	79 439	80 586
Fonds commercial (1)	148 000		148 000	148 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	175 095	119 330	55 764	26 744
Autres immobilisations corporelles	170 926	111 741	59 185	73 235
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**609 070**	**266 682**	**342 388**	**328 565**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	199 538		199 538	304 008
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	171 010		171 010	
Marchandises	109 896		109 896	
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	43 654		43 654	109 221
Autres créances	19 321		19 321	29 049
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	191 968		191 968	292 350
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance	14 629		14 629	5 946
TOTAL (III)	**750 016**		**750 016**	**740 575**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 359 086**	**266 682**	**1 092 404**	**1 069 140**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Pour copie certifiée conforme

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	174 000	174 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	17 400	17 400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	333 804	271 995
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**111 803**	**99 809**
	Subventions d'investissement	69 782	11 878
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**706 789**	**575 082**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	94 368	133 285
	Emprunts et dettes financières divers (3)	31 767	18 778
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 416	109 221
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 715	79 592
	Dettes fiscales et sociales	134 348	153 182
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**385 615**	**494 058**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 092 404**	**1 069 140**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	111 802,79	99 808,84
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	361 199	384 837
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 092 404** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 380 317** euros et un total **charges** de **1 268 514** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **111 803** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	248 920		14 130			263 050
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**248 920**		**14 130**			**263 050**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	126 900		48 194			175 095
Instal., agencement, aménagement divers	97 320		3 250			100 570
Matériel de transport	4 083		8 374		8 374	4 083
Matériel de bureau, mobilier	66 272					66 272
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**294 576**		**59 818**		**8 374**	**346 020**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL	**543 496**		**73 948**		**8 374**	**609 070**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	20 334	15 277		35 611
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**20 334**	**15 277**		**35 611**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	100 157	19 174		119 330
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	53 064	6 222		59 285
	Matériel de transport	4 083	54	54	4 083
	Matériel de bureau, mobilier	37 295	11 078		48 372
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**194 598**	**36 527**	**54**	**231 071**
	TOTAL	**214 932**	**51 805**	**54**	**266 682**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	43 654	43 654	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 174	2 174	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	17 147	17 147	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	14 629	14 629	
TOTAL DES CREANCES	**77 604**	**77 604**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	94 368	94 368		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	100 715	100 715		
Personnel et comptes rattachés	61 058	61 058		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 481	44 481		
Impôts sur les bénéfices	14 451	14 451		
Taxes sur la valeur ajoutée	8 163	8 163		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	6 197	6 197		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	31 767	31 767		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**361 199**	**361 199**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	(32 524)
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 393
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	31 767

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	48 000	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport	100 000	
TOTAL	**148 000**	

Frais d'établissement

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		**26 233**
Autres créances clients		**24 416**
Clts-Factures à établir	*24 416*	
Autres créances		**1 816**
ACT PARTIELLE		
IJ	*1 816*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2022
Total des Charges à payer		**69 553**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 900**
FRNS - FACT NON PARVENUES	*5 900*	
Dettes fiscales et sociales		**63 653**
PROVISION CONGES A PAYER	*33 927*	
ORG.SOCIAUX CHARGES A PAY	*2 085*	
CHARGES S/PRO.CONGES PAYE	*7 189*	
ECHEANCIER URSSAF TNS+	*14 538*	
ETAT CHARGES A PAYER	*5 914*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		14 629	**14 629**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**14 629**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	17 400,00	10,0000	174 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**17 400,00**	**10,0000**	**174 000,00**

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	**France**	**Export**	**Total**
Ventes de marchandises	59 781		59 781
Production vendue de biens	999 813		999 813
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	48 788		48 788
TOTAL	**1 108 382**		**1 108 382**

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		10
	Ouvriers		
	TOTAL		**10**

Produits et Charges exceptionnels
au 31/12/2022

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
6752000000 - V.C.N.S/CESSION IMMO.CORP	8 320	
6780000000 - AUTRES CHARGES EXCEPTION.	1 264	
6781000000 - REMB PORT CLIENTS	394	
7752000000 - PROD.S/CESSIONS IMMO.CORP		30 000
7770000000 - Quote-part subv.résultat		4 000
7780000000 - AUTRES PRODUITS EXCEPTION		1
Totalisation	**9 978**	**34 001**