ABC RENOVATION
Société à responsabilité limitée
au capital de 60 000 euros
Siège social : 185 RUE DU PONT BIAIS
26240 LAVEYRON
482 332 368 RCS ROMANS SUR ISERE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 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 la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -40 701,64 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-40 701,64 euros
Est affectée au compte "autres réserves"	-40 701,64 euros

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 26 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Annexes

Certifié Conforme

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 087 933,94 E.

Le résultat net comptable est une perte de 40 701,64 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/05/2023 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

06

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 293 927 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 377			5 377
Immobilisations corporelles	238 218	60 615	19 784	279 050
Immobilisations financières	12 641		3 141	9 500
TOTAL	***256 237***	***60 615***	***22 925***	***293 927***

Amortissements et provisions d'actif = 172 580 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 377			5 377
Immobilisations corporelles	145 767	41 110	19 674	167 203
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***151 144***	***41 110***	***19 674***	***172 580***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droit similaire	5 377	5 377	0	1 ans
Install techniques, materiels	58 122	36 105	22 016	de 3 à 25 ans
Agencements divers	101 626	84 357	17 269	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	90 702	22 898	67 804	5 ans
Materiel bureau , informatique	28 600	23 842	4 758	de 3 à 10 ans
TOTAL	***284 427***	***172 580***	***111 847***	

Etat des créances = 807 626 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	9 500		9 500
Actif circulant & charges d'avance	798 126	798 126	
TOTAL	***807 626***	***798 126***	***9 500***

Produits à recevoir par postes du bilan = 56 965 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	56 550
Autres créances	415
Disponibilités	
TOTAL	***56 965***

Charges constatées d'avance = 5 230 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 60 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	120,00	60 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***500***	***120,00***	***60 000***

Etat des dettes = 958 820 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	574 776	396 949	177 827	
Dettes financières diverses	6 845	6 845		
Fournisseurs	275 778	275 778		
Dettes fiscales & sociales	96 308	96 308		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 114	5 114		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***958 820***	***780 993***	***177 827***	

Charges à payer par postes du bilan = 26 229 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 413
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	19 166
Dettes fiscales & sociales	5 650
Autres dettes	
TOTAL	***26 229***

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 155 532 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	100 855	4,68 %
Production de travaux	1 982 609	91,98 %
Produits des activités annexes	72 068	3,34 %
TOTAL	***2 155 532***	***100.00 %***

AUTRES INFORMATIONS

Engagements donnés = 32 016 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	32 016
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	***32 016***

Annexes (suite)

Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine			330	330
Cumuls des dotations antérieures				
Dotations de l'exercice				
Valeur nette comptable			***330***	***330***

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 56 965 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(41810000)	56 550
TOTAL	***56 550***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Produits a recevoir(46870000)	415
TOTAL	***415***

Charges constatées d'avance = 5 230 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	5 230
TOTAL	***5 230***

Charges à payer = 26 229 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus a payer(51810000)	1 413
TOTAL	***1 413***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fact non parvenue(40810000)	19 166
TOTAL	***19 166***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Taxe d'apprentissage lib ratoi(43862000)	197
Etat impots a payer(44860000)	5 453
TOTAL	***5 650***

Liasse

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : ABC RENOVATION — 1 2

Adresse de l'entreprise : 185 RUE DU PONT BIAIS 26240 LAVEYRON — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * 4 8 2 3 3 2 3 6 8 0 0 0 4 2 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 3 1 1 2 2 0 2 2

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 377	AG	5 377	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	58 122	AS	36 105	22 016
	Autres immobilisations corporelles	AT	220 928	AU	131 097	89 831
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	9 500	BI		9 500
	TOTAL (II)	BJ	293 927	BK	172 580	121 347
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	71 595	BM		71 595
	En cours de production de biens	BN	96 865	BO		96 865
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	658 209	BY		658 209
	Autres créances (3)	BZ	134 687	CA		134 687
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	1	CG		1
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	5 230	CI		5 230
	TOTAL (III)	CJ	966 587	CK		966 587
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 260 514	1A	172 580	1 087 934

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables Janvier 2023 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 SD 2023

Désignation de l'entreprise : ABC RENOVATION — Néant ☐*

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 60 000)		DA	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	6 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	103 815
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(40 702)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	129 114
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	574 776
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	6 845
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	275 778
	Dettes fiscales et sociales		DY	96 308
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	5 114
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	958 820
	Ecarts de conversion passif *	**(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 087 934

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	780 993
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	320 918

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

2420E Exercice comptable - Janvier 2023 - Etat obligatoire