RCS : SENS
Code greffe : 8903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00103
Numéro SIREN : 530 890 193
Nom ou dénomination : ABIES DECOR

Ce dépôt a été enregistré le 07/02/2024 sous le numéro de dépôt 205

COPIE CERTIFIEE CONFORME

BILAN - ACTIF

ACTIF

	Valeurs au 31/05/23			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/05/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				5 733
Concessions, brevets et droits similaires	2 402		2 402	2 234
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	539 187	99 471	439 715	320 628
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	1 090 964	574 295	516 668	422 339
Autres immobilisations corporelles	116 830	94 300	22 530	31 404
Immobilisations corporelles en cours	46 136		46 136	29 635
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	210 000		210 000	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	32		32	32
Prêts				
Autres immobilisations financières	159		159	159
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**2 005 709**	**768 067**	**1 237 643**	**812 164**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	5 820		5 820	7 200
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	9 011		9 011	33 164
Fournisseurs débiteurs	10 091		10 091	28
Groupe et associés (3)	466		466	
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	510 004		510 004	10 004
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	376 388		376 388	863 595
Charges constatées d'avance (3)	10 756		10 756	15 030
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**922 535**		**922 535**	**929 021**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 928 244**	**768 067**	**2 160 178**	**1 741 185**

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

ABIES DÉCOR
2, hameau de l'Etang
89116 SEPEAUX
Tél. 03 86 [illegible]
EURL au capital de 500 000 €
SIRET 530 890 193 00028
PCS Sens 530 890 193 - TVA FR 43 530 890 193
www.abies-decor.fr contact@abies-decor.fr

BILAN - PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 31/05/23	Valeurs au 31/05/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 500 000)	500 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	851 052	978 917
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	349 325	364 135
SITUATION NETTE	1 701 177	1 351 852
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 701 177**	**1 351 852**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	288 506	155 787
Emprunts et dettes financières diverses (3)	16 000	
Groupe et associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	4 980	93 077
Fournisseurs, factures non parvenues	1 387	1 206
Dettes fiscales et sociales	147 228	136 706
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		757
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	900	1 800
TOTAL DETTES	**459 001**	**389 333**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**2 160 178**	**1 741 185**
(1) Dont à plus d'un an	*243 082*	*133 741*
(1) Dont à moins d'un an	*215 919*	*255 592*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ABIES DÉCOR
2, hameau de l'Étang
89116 SEPEAUX
Tél. 03 86 35 21 73
SIRET 530 830 193 00023
RCS Sens 530 830 193 - TVA FR 53 530 830 193
www.abies-decor.fr - contact@abies-decor.fr

ANNEXE

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**	6 000		
INCORPOR	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	2 234		168
CORPORELLES	Terrains		382 765		156 421
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES		Sur sol d'autrui			
CORPORELLES		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		809 863		288 231
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			5 645
CORPORELLES		Matériel de transport	101 898		
CORPORELLES		Matériel de bureau & mobilier informatique	12 405		583
CORPORELLES		Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		29 635		211 844
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 336 566		662 725
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				210 000
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		32		
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		159		
		TOTAL	191		210 000
		TOTAL GENERAL	1 344 990		872 893

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Reevaluation legale/Valeur d'origine
INCORPOR	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**	6 000			
INCORPOR	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			2 402	
CORPORELLES	Terrains				539 187	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES		Sur sol d'autrui				
CORPORELLES		Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			7 130	1 090 964	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			5 645	
CORPORELLES		Matériel de transport		839	101 059	
CORPORELLES		Mat. bureau, inform., mobilier		2 862	10 126	
CORPORELLES		Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours			195 343	46 136	
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		206 174	1 793 117	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				210 000	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				32	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				159	
		TOTAL			210 191	
		TOTAL GENERAL	6 000	206 174	2 005 709	

ANNEXE

En Euro

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		267		267	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL	267		267	
Terrains		62 138	37 334		99 471
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		387 523	193 902	7 130	574 295
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		601		601
	Matériel de transport	74 802	12 893	839	86 856
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 098	1 608	2 862	6 843
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	532 560	246 337	10 831	768 067
	TOTAL GENERAL	**532 827**	**246 337**	**11 098**	**768 067**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
A. Immo. corp. Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE

En Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL			

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	a + 1an et 5 ans au plus	a + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

ANNEXE

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	159		159
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	5 820	5 820	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	853	853	
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	8 158	8 158	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	466	466	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	10 091	10 091	
	Charges constatées d'avance	10 756	10 756	
	TOTAUX	**36 302**	**36 144**	**159**

Renvois
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ANNEXE

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	288 506	45 424	142 284	100 798
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		16 000	16 000		
Fournisseurs & comptes rattachés		6 367	6 367		
Personnel & comptes rattachés		99 918	99 918		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		20 024	20 024		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	21 870	21 870		
	Taxe sur la valeur ajoutée	4 608	4 608		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	808	808		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		900	900		
TOTAUX		**459 001**	**215 919**	**142 284**	**100 798**

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 170 000
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE

En Euro

DROIT INDIVIDUEL À LA FORMATION (DIF)

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

ABIES DECOR
Société à responsabilité limitée au capital de 500 000 euros
Siège social : 2 Hameau de l'Etang SEPEAUX
89116 SEPEAUX SAINT ROMAIN
530 890 193 RCS SENS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 20 SEPTEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2023

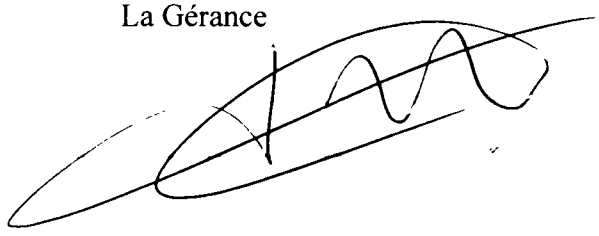
DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2023 s'élevant à 349 324.78 euros de la manière suivante :

- Au compte « Réserve légale » : 17 466.23 €
- Au compte « Autres réserves » : 331 858.55 €

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance



ABIES DECOR
Société à responsabilité limitée au capital de 500 000 euros
Siège social : 2 Hameau de l'Etang SEPEAUX
89116 SEPEAUX SAINT ROMAIN
530 890 193 RCS SENS

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2023

Le soussigné Mickaël GOUX, associé unique et gérant de la Société ABIES DECOR, a, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 mai 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

- Situation et évolution de la Société au cours de l'exercice

Au cours de cet exercice, nous avons réalisé un Chiffre d'Affaires hors taxes de 2 709 809 € contre 2 505 560 € au cours du précédent exercice, soit une augmentation de 8.15 %.

Nos charges d'exploitation représentent 2 370 860 € dont :

- Achats de marchandises :	750 071 €
- Achats de matières premières et autres approvisionnements :	100 641 €
- Autres achats et charges externes :	634 492 €
- Impôts et taxes :	9 748 €
- Salaires :	458 466 €
- Charges sociales :	174 710 €
- Amortissements :	242 123 €
- Autres charges :	609 €

Le résultat net comptable est bénéficiaire de 349 324.78 €.

Sont également à noter :

- un excédent brut d'exploitation de :	701 606 €
- un résultat courant avant impôt de :	464 048 €
- un résultat exceptionnel de :	- 3 947 €

- Progrès réalisés et difficultés rencontrées

Notre chiffre d'affaires a augmenté de 8.15 % et nos charges d'exploitation de 8.78 %. Notre résultat d'exploitation est en baisse de 9.06 % par rapport au précédent exercice. Nous avons pris une participation de 50 % dans le capital de la Société MCG INVEST.

- Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous espérons maintenir notre chiffre d'affaires tout en veillant à la bonne maîtrise de nos charges.

- Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun élément particulier ne nous semble devoir vous être signalé en ce domaine.

- Activité en matière de Recherche et Développement

De par la nature même de notre activité, nous n'avons effectué aucune dépense en matière de recherche et de développement.

ACTIVITE DES FILIALES ET DES SOCIETES CONTROLEES

La Société MCG INVEST dont nous détenons 50 % du capital a réalisé au cours de son premier exercice clos le 31 décembre 2022 un chiffre d'affaires hors taxes de 0 € et a dégagé un résultat net comptable déficitaire de 1 112.00 €.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 349 324.78 euros qu'il est proposé d'affecter de la manière suivante :

- Au compte « Réserve légale » : 17 466.23 €
- Au compte « Autres réserves » : 331 858.55 €

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non admises dans les charges déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS VISÉES A L'ARTICLE L. 223-19 DU CODE DE COMMERCE

En application des dispositions des articles L. 223-19 et R. 223-26 du Code de commerce, les conventions seront portées sur le registre des décisions de l'associé unique dans le procès-verbal.

Mickaël GOUX
Associé Unique et Gérant

