

RCS : PAU Code greffe : 6403

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00382 Numéro SIREN : 402 140 735 Nom ou dénomination : ABC

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2024 sous le numéro de dépôt 502

ABC

Société à responsabilité limitée au capital de 7 638 euros

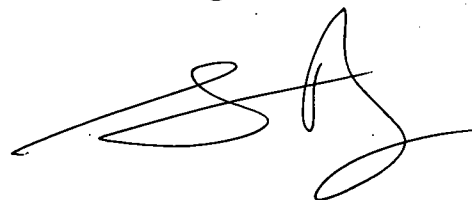
Siège social : Lotissement Industriel Monhauba - 64140 LONS

402 140 735 RCS PAU

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXE
AU 31 juillet 2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME

La gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'La gérance'.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/07/2023	Net 31/07/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	27 441		27 441	27 441
Constructions	143 051	141 121	1 930	2 878
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	13 223	13 222		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	184 021		184 021	184 021
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	367 736	154 343	213 393	214 340
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 (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	17 747		17 747	50 782
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	94 623		94 623	50 040
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	112 370		112 370	100 822
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	480 105	154 343	325 763	315 162
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/07/2023	31/07/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 638	7 638
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	764	764
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	301 705	278 433
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	7 674	23 272
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	317 780	310 107
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	128	128
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 573	
Dettes fiscales et sociales	6 281	4 927
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	7 982	5 055
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	325 763	315 162
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	7 982	5 055
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/07/2023	31/07/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	21 148	21 148
Chiffre d'affaires net	21 148	21 148
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	2	2
Total I	21 150	21 151
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	2 959	1 802
Impôts, taxes et versements assimilés	8 226	8 228
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	948	1 007
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges		
Total II	12 133	11 036
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	9 017	10 114
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		14 676
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	731	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	731	14 676
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	731	14 676
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	9 749	24 790

Compte de résultat (suite)

	31/07/2023	31/07/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		127
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		127
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	721	
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	721	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-721	127
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 354	1 646
Total des produits (I+III+V+VII)	21 881	35 954
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 207	12 682
BENEFICE OU PERTE	7 674	23 272
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

PLAQUETTE ANNUELLE

2023

Période du 01/08/2022 au 31/07/2023

Annexes des comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2023, dont le total est de 325 763 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 7 674 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2022 au 31/07/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/10/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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 valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et 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 état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les 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 charges.

Amortissements

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

* Constructions : 10 à 50 ans

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	27 441			27 441
- Constructions sur sol propre	143 051			143 051
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 223			13 223
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	183 714			183 714
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	184 021			184 021
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	184 021			184 021
ACTIF IMMOBILISE	367 736			367 736

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	140 173	948		141 121
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 222			13 222
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	153 395	948		154 343
ACTIF IMMOBILISE	153 395	948		154 343

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 17 747 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	17 747	17 747	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	17 747	17 747	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 637,69 euros décomposé en 501 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 7 982 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 573	1 573		
Dettes fiscales et sociales	6 281	6 281		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	128	128		
Produits constatés d'avance				
Total	7 982	7 982		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	128			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 573
Etat - autres charges à payer	4 575
Total	6 147

 Notes sur le compte de résultatChiffre d'affaires

ABC

Société à responsabilité limitée au capital de 7 638 euros
Siège social : Lotissement Industriel Monhauba - 64140 BILLERE
402 140 735 RCS PAU

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 19 JANVIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

La collectivité des associés, délibérant en assemblée générale, approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à 7.673 euros au compte "Autres réserves", lequel s'élèvera ainsi à 309 378 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 317.780 euros.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243bis du code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois derniers exercices, ont été les suivantes :

Date de clôture de l'exercice social	Montant		Dividendes éligibles à l'abattement de 40%	Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
	Total sommes distribuées	Total/part sociale		
31 juillet 2022	néant	néant	néant	néant
31 juillet 2021	15.000 €	29,94 €	15.000 €	néant
31 juillet 2020	36.430 €	72.71 €	36.430 €	néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 janvier 2024

Cette résolution est adoptée à la majorité.

Certifié conforme
La Gérance

