COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

EURL ABD PRESTATIONS

26 IMP. GUSTAVE CAILLEBOTTE
83390 CUERS

Prestations viticoles

NAF : 0161Z

SIRET : 791886856 00024

CREA Expert Comptable

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre
1596 Avenue de la Croix d'Or
13320 BOUC BEL AIR

Tél. 0442296325

Sommaire

Sommaire	1
Attestation Mission de présentation sans observations	2
BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	7
Etat des immobilisations	8
Etat des amortissements	9
Etat des provisions et dépréciations	10
Etat des créances	11
Etat des dettes	12
Charges à payer	13
Produits à recevoir	14

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes annuels

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :
ABD PRESTATIONS
pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément aux termes de la mission en date du (ou conformément à nos accords), j'ai effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des experts comptables.

À la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, comportent pages et se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 760 404 €
- Chiffre d'affaires : 778 638 €
- Résultat net Comptable : 137 735 €

Fait à BOUC BEL AIR

Le 02/06/2023

Pour CREA Expert Comptable

Christophe Christian REAULT

Signature numérique de Christophe Christian REAULT
Date : 2023.08.02 11:57:02 +02'00'

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ETATS FINANCIERS

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	7 005	5 810	1 195	2 443
Autres immobilisations corporelles	40 557	28 209	12 348	16 415
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 200		2 200	2 200
ACTIF IMMOBILISÉ	**49 762**	**34 019**	**15 743**	**21 058**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	386 261		386 261	224 910
Autres	16 712		16 712	9 142
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**341 198**		**341 198**	**456 395**
Charges constatées d'avance	**490**		**490**	**894**
ACTIF CIRCULANT	**744 661**		**744 661**	**691 341**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**794 423**	**34 019**	**760 404**	**712 399**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)		1 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		100	100
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres			
Report à nouveau			421 619	363 560
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			137 735	58 059
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**560 454**	**422 719**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques		1 858	
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**1 858**	
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit			
	- Financières diverses		560	5 351
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		15 146	8 352
	- Fiscales et sociales		161 926	88 265
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			20 460	187 712
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			**198 092**	**289 680**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			**760 404**	**712 399**

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 760 404 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 137 735 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La société a résolu les éléments du contrôle social MSA engagé en 2022.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans,
- Autres 3 à 5 ans.

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
	- Sur sol d'autrui			
Installations :	- Générales, agencements et aménagements constructions			
	- Techniques, matériel et outillage	7 005		
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport	31 470		3 831
	- De bureau et informatique, mobilier	5 256		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**43 731**		**3 831**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :	- Participations			
	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		2 200		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES		**2 200**		
TOTAL GÉNÉRAL		**45 931**		**3 831**

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
		Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations :	- Gales, agencts et aménagt. const.				
	- Techniques, matériel et outillage			7 005	
	- Gales, agencts et aménagt. divers				
Matériel :	- De transport			35 301	
	- De bureau et informatique, mob.			5 256	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				**47 562**	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres :	- Participations				
	- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				2 200	
TOTAL				**2 200**	
TOTAL GÉNÉRAL				**49 762**	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 562	1 248		5 810
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	16 477	7 073		23 550
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 834	825		4 659
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**24 873**	**9 146**		**34 019**
TOTAL GÉNÉRAL	**24 873**	**9 146**		**34 019**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
Provisions pour :	- Reconstitution des gisements				
	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES					
Risques et charges					
Provisions pour :	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges			1858		1858
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			**1 858**		**1 858**

Nature des dépréciations		Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
Immobilisations :	- Incorporelles				
	- Corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participation				
	- Financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
DÉPRÉCIATIONS					
TOTAL GÉNÉRAL			**1 858**		**1 858**
Dont dotations et reprises :	*- D'exploitation*		1858		
	- Financières				
	- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 200		2 200
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	386 261	386 261	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	16 578	16 578	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	134	134	
Charges constatées d'avance	490	490	
TOTAL	**405 663**	**403 463**	**2 200**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		15 146	15 146		
Personnel et comptes rattachés		17 690	17 690		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		54 588	54 588		
Impôts sur les bénéfices		22 545	22 545		
Taxe sur la valeur ajoutée		62 883	62 883		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		4 219	4 219		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		560	560		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		20 460	20 460		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**198 092**	**198 092**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	4219	9689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10080	10080
TOTAL	**14 299**	**19 769**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	4 219.49	9 689.49
44800000 ETAT CHARGES A PAYER	*4 219.49*	*2 940.49*
44861000 AUTRES CHARGES A PAYER		*6 749.00*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 080.00	10 080.00
41980000 Clients AAE	*10 080.00*	*10 080.00*
TOTAL	**14 299.49**	**19 769.49**

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	22 260	10 380
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**22 260**	**10 380**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	22 260.00	10 380.00
41810000 Clients Facture à Etablir	*22 260.00*	*10 380.00*
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**22 260.00**	**10 380.00**

ABD PRESTATIONS
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 26 IMPASSE GUSTAVE CAILLEBOTTE
83390 CUERS
791 886 856 RCS TOULON

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

L'associé unique décide d'affecter un bénéfice de l'exercice s'élevant à 137 735,07 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 137 735,07 euros.**

Affectation

- **Au report à nouveau, soit 137 735,07 euros**
- **Solde du report à nouveau, soit 559 353,88 euros**

Rappel des dividendes distribués

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

Pour copie certifiée conforme,
La Gérance

