RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00150
Numéro SIREN : 434 306 866
Nom ou dénomination : AB'SIX

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2024 sous le numéro de dépôt 6760

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

bakertilly

SARL ABSIX

Bureau d'études en sécurité incendie

2 Rue du Métropolitain

44470 CARQUEFOU

Siret : 43430686600022

Etats Financiers

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Certifiés conformes par le Gérant
Monsieur Franck ABSALON

DocuSigned by:
Franck ABSALON
95BD184C83234B7...

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

SARL ABSIX

Etats Financiers
Exercice du 01/07/2022
au 30/06/2023

Etats Financiers

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2023	Net 30/06/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 560	4 528	8 032	10 885
Fonds commercial (1)	22 867		22 867	22 867
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 030	25 480	1 550	2 082
Autres immobilisations corporelles	192 646	160 766	31 880	54 946
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	100		100	100
Prêts				
Autres immobilisations financières	461		461	461
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**255 665**	**190 774**	**64 890**	**91 342**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	2 180		2 180	1 900
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	582 595		582 595	329 702
Autres créances	73 054		73 054	53 340
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	603 026		603 026	584 683
Charges constatées d'avance (3)	30 967		30 967	35 918
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 291 823**		**1 291 823**	**1 005 543**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 547 488**	**190 774**	**1 356 713**	**1 096 885**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Bilan Passif

	30/06/2023	30/06/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 800	7 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	780	780
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	543 893	363 899
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**150 048**	**179 995**
Subventions d'investissement	7 750	9 750
Provisions réglementées		
Total I	**710 271**	**562 223**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes diverses (3)	142 376	118 303
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 828	257 896
Dettes fiscales et sociales	183 974	139 544
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 328	12 132
Produits constatés d'avance (1)	36 936	6 786
Total IV	**646 442**	**534 662**
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 356 713**	**1 096 885**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	646 442	534 662
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Compte de Résultat

	30/06/2023	30/06/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 200 278	1 175 390
Chiffre d'affaires net	**1 200 278**	**1 175 390**
Dont à l'exportation		
Production stockée	280	-3 750
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 450	600
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	12 333	1 562
Autres produits	34	6
Total I	**1 216 375**	**1 173 808**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		116
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	756 857	680 718
Impôts, taxes et versements assimilés	5 071	6 127
Salaires et traitements	172 339	182 680
Charges sociales	61 861	49 975
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	29 818	23 147
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1	374
Total II	**1 025 945**	**943 137**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**190 430**	**230 671**
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)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	749	461
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**749**	**461**
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)	**749**	**461**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**191 179**	**231 132**

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Compte de Résultat (suite)

	30/06/2023	30/06/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 000	6 350
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**2 000**	**6 350**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**2 000**	**6 350**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	43 131	57 487
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 219 125**	**1 180 618**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 069 076**	**1 000 624**
BENEFICE OU PERTE	**150 048**	**179 995**

(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

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

SARL ABSIX

Etats Financiers
Exercice du 01/07/2022
au 30/06/2023

Annexe

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABSIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 1 356 713 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 150 048 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 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 Euro.

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.

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Installations techniques : 5 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
* Matériel de transport : 3 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 5 à 7 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les en-cours sont valorisés au prix de vente hors taxes diminué d'un abattement suivant le degré d'avancement des travaux.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

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.

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	35 427			35 427
Immobilisations incorporelles	**35 427**			**35 427**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
-Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	27 030			27 030
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	66 831			66 831
- Matériel de transport	100 181			100 181
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 268	3 366		25 634
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**216 310**	**3 366**		**219 676**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	100			100
- Prêts et autres immobilisations financières	461			461
Immobilisations financières	**561**			**561**
ACTIF IMMOBILISE	**252 298**	**3 366**		**255 665**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/06/2023
Éléments achetés	22 867
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**22 867**

Les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée ne font pas l'objet d'un amortissement.
Un test de dépréciation est effectué au moins une fois par exercice. Pour les besoins des tests de dépréciation, les fonds commerciaux sont affectés aux groupes d'actifs auxquels ils appartiennent. La valeur nette comptable du groupe

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Notes sur le bilan

d'actifs est comparée à sa valeur actuelle, cette dernière correspondant à la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.

La valeur vénale est le montant qui pourrait être obtenu, à la date de clôture, de la vente d'un actif lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché, net des coûts de sortie.
La valeur d'usage d'un actif est la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie.
Ceux-ci correspondent à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisée attendus de l'actif ou du groupe d'actifs.

Si la valeur actuelle d'un groupe d'actifs devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.
Lorsqu'une dépréciation est comptabilisée sur un groupe d'actifs, cette dépréciation est allouée, en premier, au fonds commercial puis aux autres actifs appartenant à ce groupe d'actifs.
Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises.

Le groupe d'actifs au niveau duquel est réalisé le test de dépréciation est déterminé en fonction du mode de gestion et de suivi des activités.

Le fonds commercial est affecté au groupe d'actif correspondant à l'activité de l'entité dans son ensemble.

Le test de dépréciation effectué conclue qu'aucune dépréciation ne s'avère nécessaire.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 675	2 853		4 528
Immobilisations incorporelles	**1 675**	**2 853**		**4 528**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 948	532		25 480
- Installations générales, agencements aménagements divers	52 886	6 228		59 114
- Matériel de transport	61 257	19 274		80 532
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 190	930		21 120
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**159 282**	**26 965**		**186 246**
ACTIF IMMOBILISE	**160 956**	**29 818**		**190 774**

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 687 078 Euro 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	461		461
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	582 595	582 595	
Autres	73 054	73 054	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	30 967	30 967	
Total	**687 078**	**686 617**	**461**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - rrr à obtenir	1 370
Divers - produits à recevoir	17 168
Total	**18 538**

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 800 Euro décomposé en 780 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 646 442 Euro 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	267 828	267 828		
Dettes fiscales et sociales	183 974	183 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	157 704	157 704		
Produits constatés d'avance	36 936	36 936		
Total	**646 442**	**646 442**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	170 863
Dettes provis. pr congés à payer	15 008
Dettes provis. pr rtt	1 683
Primes de bilan cap	6 000
Charges sociales s/congés à payer	4 863
Charges sociales s/rtt	589
Charges sociales - charges à payer	2 100
Clients - rrr à accorder	8 520
Total	**209 626**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	30 967		
Total	**30 967**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	36 936		
Total	**36 936**		

DocuSign Envelope ID: 6D9A7D98-7334-4C70-B2B2-45D56D85DEE3

AB'SIX
Société à responsabilité limitée au capital de 7 800 euros
Siège social : 2 Rue du Métropolitain - 44470 CARQUEFOU
434 306 866 RCS NANTES

DÉCISION DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 150 048,26 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice ..... 150 048,26 euros

- la somme de ..... 120 120,00 euros
à titre de dividende à l'associée unique
soit 154 euros par part

- le solde, soit ..... 29 928,26 euros
en totalité au compte « Autres Réserves »
qui s'élève ainsi à 573 821,48 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 120 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice	Revenu distribué	Revenu éligible	Revenu non éligible
30.06.2022	-	-	-
30.06.2021	60 000 €	60 000 €	-
30.06.2020	30 000 €	30 000 €	-

Acte sous signature électronique via le procédé DOCUSIGN,
Conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.

Certifié conforme par la Gérance
Monsieur Franck ABSALON

DocuSigned by:
Franck ABSALON
95BD184C83234B7...