

SARL CABEX

Liasse fiscale

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

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise :SARL CABEX

Adresse de l'entreprise61 ALLEE DE FAUGERAS87100 LIMOGES

Durée de l'exercice précédent *112

Numéro SIRET *79300625500046

Néant *

		Exercice N clos le,30062023				
		Brut1	Amortissements, provisions2	Net3		
ACTIF IMMOBILISÉ * IMMOBILISATIONS INCORPORELLES IMMOBILISATIONS CORPORELLES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
	Frais d'établissement *	AB	AC			
	Frais de développement *	CX	CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	6171		
	Fonds commercial (1)	AH	AI	32800		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	Terrains	AN	AO			
	Constructions	AP	AQ			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	16991		
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	68743		
	Immobilisations en cours	AV	AW			
	Avances et acomptes	AX	AY			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	Autres participations	CU	CV	567992		
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	49722		
	TOTAL (II)		BJ	BK	91904	709063
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	4882	442854
		Autres créances (3)	BZ	CA		18672
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres (2) :)	CD	CE		17187
		Disponibilités	CF	CG		578851
	Comptes de régulation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI		35006
		TOTAL (III)	CJ	CK	4882	1092570
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)		CW				
Paiements de remboursement des obligations (V)		CM				
Écarts de conversion actif * (VI)		CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1A	96787	1801634	

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

Monsieur Denis CARRAUD

SARL CABEX

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 SD 2023

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

Désignation de l'entreprise		SARL CABEX		Néant	☐ *
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 000)	DA	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	4 000		
	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	255 440		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	70 227		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	369 667		
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	895 618		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	54 066		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	105 329		
	Dettes fiscales et sociales	DY	376 952		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	1		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	1 431 967			
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 801 634		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	1F			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	624 091		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	173			

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

Monsieur Denis CARRAUD

SARL CABEX

Annexes

SARL CABEX**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 1 801 633,64 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 70 226,61 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.



SARL CABEX

SARL CABEX

SOMMAIRE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Edité le 13/10/2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

MDC

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

MDC

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

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

1.5 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Le test de dépréciation n'a engendré aucune dépréciation du fonds de commerce.



SARL CABEX

SARL CABEX**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

- La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- Acquisition de 100% des titres de la SAS AB DIAG EXPERT au 30/06/2022



SARL CABEX**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	38 971		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	17 043		754
Install. techniques, matériel, outillages industriels	27 845		2 436
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	65 419		33 716
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	110 307		36 905
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	536 759		31 233
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	18 972		33 150
TOTAL	555 731		64 383
TOTAL GENERAL	705 009		101 288

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			38 971	38 971
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			17 797	17 797
Install. techniques, matériel, outillages industriels			30 280	30 280
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		2 928	96 206	96 206
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 928	144 284	144 284
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			567 992	567 992
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		2 400	49 722	49 722
TOTAL		2 400	617 714	617 714
TOTAL GENERAL		5 328	800 968	800 968

MDC

SARL CABEX

SARL CABEX

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	6 171			6 171
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions	16 044	947		16 991
Install. techniques, matériel et outill. industriels	9 267	3 569		12 836
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	42 471	16 364	2 928	55 907
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	67 782	20 880	2 928	85 734
TOTAL GENERAL	73 953	20 880	2 928	91 904

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions	947				
Install. tech., matériel, outill. industriels	3 569				
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	16 364				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	20 880				
TOTAL GENERAL	20 880				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

MDC

SARL CABEX

SARL CABEX**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	6 606		1 723	4 882
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	6 606		1 723	4 882
TOTAL GENERAL	6 606		1 723	4 882
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			1 723	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

MDC

SARL CABEX

SARL CABEX**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	49 722		49 722
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	447 736	447 736	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	15 245	15 245	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 427	3 427	
Charges constatées d'avance	35 006	35 006	
TOTAL GENERAL	551 136	501 414	49 722
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	173	173		
- plus d'un an	895 445	87 569	577 251	230 625
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	105 329	105 329		
Personnel et comptes rattachés	164 938	164 938		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 855	90 855		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	5 322	5 322		
- T.V.A.	112 441	112 441		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	3 396	3 396		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	54 066	54 066		
Autres dettes	1	1		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 431 967	624 091	577 251	230 625
Emprunts souscrits en cours d'exercice	615 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 471			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	54 066			

MDC

SARL CABEX

SARL CABEX**ANNEXE**

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	43 200
Autres créances	2 500
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	2 102
TOTAL	47 802

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 657
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 403
Dettes fiscales et sociales	110 199
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	127 259

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	35 006	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	35 006	

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	800	50,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	800	50,00

Commentaires:

MDC

SARL CABEX

SARL CABEX

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 13/10/2023

9 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SAS AB DIAG	482 000	60 494	100,00	536 707	536 707			724 793	-50 979	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

MDC

CABEX

Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros

Siège social :

61 allée de Faugeras
87100 LIMOGES

793 006 255 RCS LIMOGES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 OCTOBRE 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à **70 226,61** euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	70 226,61 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "**autres réserves**" qui s'élève ainsi à **325 667,02** 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 27 octobre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Monsieur Denis CARRAUD
Gérant associé

Monsieur Denis CARRAUD