ABC CLEAN LAND S.E.
30 RUE PIERRE BRASSEUR
77100 MEAUX

BILAN

EXERCICE DU 1ER AOÛT 2022 AU 31 JUILLET 2023

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : ABC CLEAN LAND S.E.

Adresse de l'entreprise 30 RUE PIERRE BRASSEUR 77100 MEAUX

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 42378176400059

Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31072023

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH	55 495	AI	55 495
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	56 087	AS 31 307	24 780
	Autres immobilisations corporelles	AT	161 125	AU 93 841	67 284
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	GS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	390	BG	390
	Autres immobilisations financières *	BH	4 669	BI	4 669
	TOTAL (II)	BJ	277 766	BK 125 148	152 618
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 079	BM	2 079
	En cours de production de biens	BN	1 113	BO	1 113
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	3 598	BW	3 598
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	221 024	BY 6 641	214 383
	Autres créances (3)	BZ	45 167	CA	45 167
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	95 075	CG	95 075
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	15 445	CI	15 445
	TOTAL (III)	CJ	383 501	CK 6 641	376 860
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	661 267	1A 131 789	529 478

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 390 | (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

Copie certifiée conforme à l'original et

SAGE Experts-comptables janvier 2023

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise : ABC CLEAN LAND S.E.

Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 622)	DA	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	763
	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	18 917
	Report à nouveau	DH	224 367
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(79 345)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	172 324
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	70 649
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	6 741
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	15 519
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	22 314
	Dettes fiscales et sociales	DY	234 790
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	6 689
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	451
	TOTAL (IV)	EC	357 154
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	529 478

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	319 155
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2023

« ABC CLEAN LAND »

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 7.622,45 euros

Siège social : 30 rue Pierre Brasseur
77100 MEAUX

R.C.S. Meaux : 423.781.764

Extrait du PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 JANVIER 2024

Première Résolution

L'assemblée générale approuve l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 31 juillet 2023 tels qu'ils ont été présentés par la gérance et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat déficitaire de 79.345,17 euros.

L'assemblée générale approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par la gérance au cours de l'exercice écoulé.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier à la gérance de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième Résolution

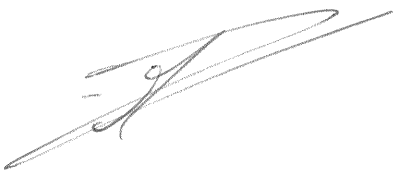
L'assemblée générale décide d'affecter le déficit de l'exercice clos en 2023, qui s'élève à 79.345,17 euros en compte de report à nouveau.

Suite à cette affectation, le compte de report à nouveau présentera un solde créditeur de 145 021,92 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre d'un des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie conforme à l'original : Le Gérant – Marc PETIT



5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 163 276 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	*13 816*	*1,19 %*
Prestations de services	*1 149 459*	*98,81 %*
TOTAL	*1 163 276*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/07/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/07/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 529 478,14 E.

Le résultat net comptable est une perte de 79 345,17 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/03/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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.

2.1 - 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.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :
Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 55 495 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*55 495*		*55 495*	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	*55 495*		*55 495*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 277 766 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*55 495*			*55 495*
Immobilisations corporelles	*219 100*	*41 669*	*43 558*	*217 212*
Immobilisations financières	*5 241*	*5 493*		*5 060*
TOTAL	*279 836*	*47 162*	*43 558*	*277 766*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 125 148 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	*127 291*	*34 294*	*36 437*	*125 148*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*127 291*	*34 294*	*36 437*	*125 148*

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	*55 495*	*0*	*55 495*	*Non amortiss.*
Install. tech. mat. outil. indus.	*56 087*	*31 307*	*24 780*	*de 1 à 10 ans*
Agenc. amenag installations	*19 043*	*7 907*	*11 136*	*de 3 à 10 ans*
Materiel de transport	*125 646*	*72 921*	*52 724*	*de 3 à 5 ans*
Materiel de bureau et informatiqu	*16 436*	*13 013*	*3 423*	*de 2 à 10 ans*
TOTAL	*272 707*	*125 148*	*147 559*	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 286 696 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*5 060*	*390*	*4 670*
Actif circulant & charges d'avance	*281 637*	*281 637*	
TOTAL	*286 696*	*282 027*	*4 670*

3.4 - Provisions pour dépréciation = 6 641 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		*6 641*			*6 641*
Comptes financiers					
Total		*6 641*			*6 641*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 200 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*1 200*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*1 200*

3.6 - Charges constatées d'avance = 15 445 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 7 622 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15,24	7 622
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	15,24	7 622

4.2 - Etat des dettes = 341 635 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	70 649	32 650	37 999	
Dettes financières diverses	6 741	6 741		
Fournisseurs	22 314	22 314		
Dettes fiscales & sociales	234 790	234 790		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 689	6 689		
Produits constatés d'avance	451	451		
TOTAL	341 635	303 636	37 999	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 104 631 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	146
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 424
Dettes fiscales & sociales	92 401
Autres dettes	6 660
TOTAL	104 631

4.4 - Produits constatés d'avance = 451 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

6 - AUTRES INFORMATIONS

7 - INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT BAIL

7.1 - Tableaux financiers relatifs aux Crédits-Bails en cours

Redevances payées	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Cumuls des exercices antérieurs				
Montants de l'exercice		*6 401*		*6 401*
Sous-total		*6 401*		*6 401*

Redevances restant dues	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total				

Valeur résiduelle	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
A moinsd'un an				
A 1 an au plus				
Entre 1 et 5 ans				
A plus de 5 ans				
Sous-total				

Coût total du crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
TOTAL		*6 401*		*6 401*

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 1 200 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*1 200*
Clients factures a etablir(41810000)	*1 200*
TOTAL	*1 200*

8.2 - Charges constatées d'avance = 15 445 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	*15 445*
TOTAL	*15 445*

8.3 - Charges à payer = 104 631 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	*146*
Interets sur emprunts(16884000)	*146*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*5 424*
Fournisseurs fact non parvenues(40810000)	*5 424*
Dettes fiscales et sociales :	*92 401*
Dettes provisio. pour conges payes(42820000)	*59 303*
Charges sociales sur conges payes(43820000)	*13 195*
Autres charges a payer(43860000)	*19 072*
Etat charges a payer(44865000)	*831*
Autres dettes :	*6 660*
Clients - avoirs a etablir(41980000)	*6 660*
TOTAL	*104 631*

8.4 - Produits constatés d'avance = 451 E

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(48700000)	*451*
TOTAL	*451*