Comptes Annuels

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

SAS ABC CLUB

4 avenue rudolf diesel

33700 MERIGNAC

Signé électroniquement le 19/02/2024 par
Nicolas MARCHAND

Signed with universign

NOS AGENCES

PERIGNY / ROCHEFORT / ROYAN / SAINTES (17)
ANGOULEME/ BARBEZIEUX / COGNAC (16)
BORDEAUX / LE BOUSCAT / LORMONT (33)
PARIS (75)

Etats financiers au 31/07/2023

Bilan

Bilan Actif

		31/07/2023			31/07/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement	10 516,88	6 297,60	4 219,28	5 721,69
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 650,00	1 650,00		
	Fonds commercial (1)	170 000,00		170 000,00	170 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	8 358,00	2 812,79	5 545,21	6 509,60
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	540,83	0,90	539,93	
	Autres immobilisations corporelles	147 769,43	83 337,19	64 432,24	82 415,64
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	48,00		48,00	48,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	34 863,59		34 863,59	34 863,59
	TOTAL (II)	373 746,73	94 098,48	279 648,25	299 558,52
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	126 175,83		126 175,83	78 681,03
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	29 506,94		29 506,94	21 383,64
	Autres créances	178 065,60		178 065,60	161 609,95
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	61 011,39		61 011,39	80 726,87
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	36 678,83		36 678,83	30 280,20
	TOTAL (III)	431 438,59		431 438,59	372 681,69
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	805 185,32	94 098,48	711 086,84	672 240,21

(1) dont droit au bail	170 000,00	170 000,00
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an		34 863,59
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

		31/07/2023	31/07/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500,00	500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	101 635,83	75 827,87
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**11 780,04**	**35 807,96**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**118 915,87**	**117 135,83**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	261 810,51	353 340,00
	Emprunts et dettes financières divers (3)	24 461,21	1 651,95
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	277 152,98	149 259,46
	Dettes fiscales et sociales	28 530,32	50 852,97
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	215,95	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**592 170,97**	**555 104,38**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**711 086,84**	**672 240,21**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	11 780,04	35 807,96
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	428 038,05	555 104,38
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ABC CLUB
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 euros
Siège social : 4, avenue Rudolf Diesel
33700 MERIGNAC
848 825 501 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 JANVIER 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à **11 780,04 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice……...**11 780,04 euros**

Affecté en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à **113 415,87 euros**.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèveront à la somme de **118 915,87 euros**.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 JANVIER 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Signé électroniquement le 19/02/2024 par
Nicolas MARCHAND

Signed with universign

Exco Valliance

Comptes Annuels

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

SAS ABC CLUB

4 avenue rudolf diesel

33700 MERIGNAC

Signé électroniquement le 19/02/2024 par Nicolas MARCHAND

Signed with universign

NOS AGENCES

PERIGNY / ROCHEFORT / ROYAN / SAINTES (17)
ANGOULEME/ BARBEZIEUX / COGNAC (16)
BORDEAUX / LE BOUSCAT / LORMONT (33)
PARIS (75)

Etats financiers au 31/07/2023

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.
En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/07/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	10 516,88					10 516,88
	Autres	171 650,00					171 650,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	182 166,88					182 166,88
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	8 358,00					8 358,00
	Instal technique, matériel outillage industriels			540,83			540,83
	Instal., agencement, aménagement divers	137 405,79					137 405,79
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	10 363,64					10 363,64
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	156 127,43		540,83			156 668,26
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	48,00					48,00
	Prêts et autres immobilisations financières	34 863,59					34 863,59
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 911,59					34 911,59
	TOTAL	373 205,90		540,83			373 746,73

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	4 795,19	1 502,41		6 297,60
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 650,00			1 650,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	6 445,19	1 502,41		7 947,60
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 848,40	964,39		2 812,79
	Instal technique, matériel outillage industriels		0,90		0,90
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	58 897,96	16 064,58		74 962,54
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 455,83	1 918,82		8 374,65
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 202,19	18 948,69		86 150,88
	TOTAL	73 647,38	20 451,10		94 098,48

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/07/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	34 863,59		34 863,59
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	29 506,94	29 506,94	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	6 410,00	6 410,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 483,43	10 483,43	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 333,48	1 333,48	
	Groupe et associés (2)	134 977,97	134 977,97	
	Débiteurs divers	24 860,72	24 860,72	
	Charges constatées d'avances	36 678,83	36 678,83	
	TOTAL DES CREANCES	279 114,96	244 251,37	34 863,59

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	14 248,23

		31/07/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	261 810,51	97 677,59	164 132,92	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	277 152,98	277 152,98		
	Personnel et comptes rattachés	12 620,79	12 620,79		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 708,22	3 708,22		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 399,00	9 399,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 802,31	2 802,31		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	24 461,21	24 461,21		
	Autres dettes	215,95	215,95		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	592 170,97	428 038,05	164 132,92	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	91 486,90
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer (avec détail)

	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	243	285	(43)	-14,93
Emprunts et dettes financières divers	1 416	1 416		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 130	2 981	(1 851)	-62,08
Dettes fiscales et sociales	7 809	26 188	(18 379)	-70,18
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	140		140	
TOTAL	10 738	30 870	(20 132)	-65,21

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/07/2023	31/07/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	36 679	30 280	6 399	21,13
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	36 679	30 280	6 399	21,13

Capital social

		31/07/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	1,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**5 000,00**	**1,0000**	**5 000,00**