RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00543
Numéro SIREN : 847 836 103
Nom ou dénomination : ABC GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2024 sous le numéro de dépôt 11340

SARL ABC GROUP 2023

Comptes annuels

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 22/10/2019, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL ABC GROUP relatifs à l'exercice du 01/11/2022 au 31/10/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 10 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	2 374 742
Chiffre d'affaires	153 150
Résultat net comptable (Bénéfice)	**38 105**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Mérignac,
Le 18 janvier 2024



Stéphane BAVOIS
Expert-comptable

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2023	Net 31/10/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 909 627		1 909 627	1 909 627
Créances rattachées aux participations	276 392		276 392	271 876
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**2 186 019**		**2 186 019**	**2 181 503**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	184 513		184 513	231 733
Autres créances	385		385	4 751
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 327		2 327	9 032
Charges constatées d'avance (3)	1 497		1 497	1 757
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**188 723**		**188 723**	**247 273**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**2 374 742**		**2 374 742**	**2 428 777**

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

certifiés conformes

Bilan

	31/10/2023	31/10/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 178	1 981
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	60 384	37 638
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**38 105**	**23 943**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	4 525	3 565
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**706 192**	**667 127**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	639 800	727 441
Emprunts et dettes financières diverses (3)	914 269	918 068
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 908	3 600
Dettes fiscales et sociales	111 573	112 541
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 668 550**	**1 761 649**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**2 374 742**	**2 428 777**
(1) Dont à plus d'un an (a)	551 239	639 801
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 117 311	1 121 848
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/10/2023	31/10/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	153 150		153 150	123 145
Chiffre d'affaires net	**153 150**		**153 150**	**123 145**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			13 118	12 543
Autres produits			1	
Total produits d'exploitation (I)			**166 269**	**135 688**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			4 210	4 770
Impôts, taxes et versements assimilés			282	119
Salaires et traitements			100 624	81 288
Charges sociales			1 721	465
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			2	
Total charges d'exploitation (II)			**106 839**	**86 642**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**59 430**	**49 046**
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)			13 059	4 585
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**13 059**	**4 585**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			26 390	24 503
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**26 390**	**24 503**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-13 331**	**-19 918**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**46 100**	**29 128**

Compte de résultat (suite)

	31/10/2023	31/10/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	960	960
Total charges exceptionnelles (VIII)	**960**	**960**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-960**	**-960**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 035	4 225
Total des produits (I+III+V+VII)	**179 328**	**140 273**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**141 223**	**116 330**
BENEFICE OU PERTE	**38 105**	**23 943**

(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

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABC GROUP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2023, dont le total est de 2 374 742 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 38 105 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 18/01/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 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 euros.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	2 181 503	4 516		2 186 019
Total	**2 181 503**	**4 516**		**2 186 019**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET	**2 181 503**			**2 186 019**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			4 516	4 516
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			**4 516**	**4 516**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS LE TCHANQUE 33950 LEGE CAP FERRET	301 000	373 686	100,00	87 146
SASU BALINE 33380 BIGANOS	30 000	480 968	100,00	43 244
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 904 827	1 904 827	263 333		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 462 788 euros
Et se ventile
- A moins d'un an 186 395 euros
- A plus d'un an 276 392 euros

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	13 059
Clients - factures à établir	183 780
Total	**196 839**

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 600 000,00 euros décomposé en 6 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	3 565	960		4 525
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**3 565**	**960**		**4 525**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		960		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 668 550 euros
Et se ventile
- A moins d'un an 1 117 311 euros
- De 1 à 5 ans 363 641 euros
- A plus de cinq ans 187 598 euros

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 431 146 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 064
Associés - intérêts courus	18 379
Dettes provis. pr congés à payer	875
Personnel - autres charges à payer	48 187
Charges sociales s/congés à payer	43
Charges sociales - charges à payer	603
Etat - autres charges à payer	29
Total	**70 180**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 497		
Total	**1 497**		

ABC GROUP
Société à responsabilité limitée
au capital de 600 000 euros
Siège social : 25 Rue Gambetta
33380 BIGANOS
847 836 103 RCS BORDEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 1ER MARS 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2023 s'élevant à 38 104 euros de la manière suivante :

Origine

- Bénéfice de l'exercice	38 104 euros

Affectation

- A la réserve légale	1 905 euros
- Le solde, en totalité, au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 96 582 euros.	36 199 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 1er mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

