RCS : SAINTES
Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00012
Numéro SIREN : 421 313 032
Nom ou dénomination : ABC CONSEIL DE VOTRE ENTREPRISE

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2024 sous le numéro de dépôt 1258

Déposé le 29/03/2024
N° RCS 9003B12
N° de dépôt 1258

ABC CONSEIL DE VOTRE ENTREPRISE

SARL au capital de 175 000.00 euros
Siège social : 13/19 avenue Charles Regazzoni 17200 ROYAN
RCS n°421313032- RCS SAINTES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DE L'EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2023

Résolution N° 2 - Affectation du résultat

Compte tenu du bénéfice de 590 592.65 Euros de l'exercice formant un résultat affectable de 590 592.65 Euros, l'assemblée générale décide de procéder aux affectations suivantes :

- A la distribution d'un dividende global de 440 000.00 Euros, soit 50.29 Euros par part sociale. Ce dividende sera payé au siège social à partir du .
- Aux autres réserves pour 150 592.65 Euros ;

Sur ce dividende, et pour les associés personne(s) physique(s), il sera retenu à la source le montant des prélèvements sociaux, notamment la CSG, qui sera reversé par la société au Trésor Public.

Il sera également retenu le prélèvement forfaitaire non libératoire et obligatoire prévu à l'article 117 Quater du Code général des impôts, dont le taux est de 12.80% pour tous les associés qui n'ont pas formulé de demande de dispense avant le 30 novembre 2023. Ce prélèvement sera, lui aussi, reversé par la société au Trésor Public.

Une copie de la déclaration fiscale se rapportant à ces prélèvements sera fournie à chacun des associés concernés.

Il en résulte que les droits bruts de chaque associé avant retenue à la source relative aux prélèvements sociaux prévus à l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale et à l'article 117 Quater du code général des impôts sont les suivants :

- Monsieur DUC Frédéric : 50.29 Euros, éligible(s) aux prélèvements sociaux et forfaitaires non libératoires et obligatoires.
- Monsieur BROUARD Arnaud : 50.29 Euros, éligible(s) aux prélèvements sociaux et forfaitaires non libératoires et obligatoires.

Compte tenu de ces éléments, les droits nets sont les suivants :

- SAS B2D : 439 899.43 Euros.

- Monsieur DUC Frédéric : 35.22 Euros.

- Monsieur BROUARD Arnaud : 35.22 Euros.

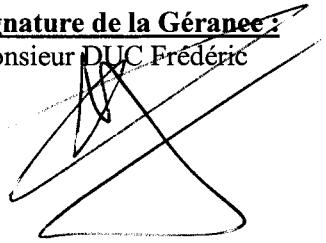
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au cours des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- Clôture au 30/09/2022 : 400 000.00 €
- Clôture au 30/09/2021 : 180 000.00 €
- Clôture au 30/09/2020 : 320 000.00 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme à l'assemblée générale ordinaire du 31/01/2024.

Signature de la Gérance :
Monsieur DUC Frédéric



ABC CONSEIL DE VOTRE ENTREPRISE

SARL au capital de 175 000.00 euros
Siège social : 13/19 avenue Charles Regazzoni 17200 ROYAN
RCS n°421313032- RCS SAINTES

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

Chers associés,

L'assemblée générale ordinaire doit se réunir afin que, conformément aux dispositions légales et règlementaires, vous puissiez examiner les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023 et vous rendre compte de l'activité de notre société pendant ledit exercice.

Pour votre information, il vous a été envoyé, avec le présent rapport, tous les documents prescrits par la loi en vigueur et ce, quinze jours avant la date de l'assemblée. Ces derniers ont également été tenus à votre disposition, au siège social, à savoir :
- le bilan
- le compte de résultat
- l'annexe
- le texte des résolutions

Il est précisé que les comptes annuels de la société ont été établis selon la règlementation en vigueur et selon les mêmes formes et les mêmes méthodes que l'exercice précédent.

Le compte de résultat fait apparaître un bénéfice de 590 592.65 Euros, après déduction des amortissements et provisions règlementaires.

I - RAPPORT DE GESTION ET D'ACTIVITE AU COURS DE L'EXERCICE

Situation de la société au cours de l'exercice écoulé

Le montant du chiffre d'affaires au cours de cet exercice s'est élevé à 2 567 939.31 Euros hors taxes contre 2 347 559.56 Euros hors taxes pour l'exercice précédent; soit une augmentation de 220 379.75 Euros pour une variation de 9.39%.
Les produits d'exploitation au cours de cet exercice sont de 2 568 877.88 Euros contre 2 354 617.29 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 214 260.59 Euros pour une variation de 9.1%.
Les charges d'exploitation au cours de cet exercice sont de 1 792 229.56 Euros contre 1 735 134.01 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 57 095.55 Euros pour une variation de 3.29%.
Les produits financiers au cours de cet exercice sont de 12 934.25 Euros contre 2 233.35 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 10 700.90 Euros.
Les charges financières au cours de cet exercice sont de 582.47 Euros contre 1 790.75 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 1 208.28 Euros pour une variation de -67.47%.
Les charges exceptionnelles au cours de cet exercice sont de 1 542.45 Euros contre 0.00 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 1 542.45 Euros.

A la clôture de cet exercice :

- Les créances sont de 350 840.16 Euros contre 341 245.57 Euros l'exercice précédent; soit une

augmentation de 9 594.59 Euros pour une variation de 2.81%.
- Les liquidités sont de 695 243.52 Euros contre 755 339.68 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de -60 096.16 Euros pour une variation de -7.96%.
- Les valeurs mobilières de placement sont de 405 260.01 Euros contre 366 235.65 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 39 024.36 Euros pour une variation de 10.66%.

Pour cet exercice :
- Les autres achats et charges externes sont de 509 193.80 Euros contre 478 910.77 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 30 283.03 Euros pour une variation de 6.32%.
- Les impôts, taxes et versements assimilés sont de 27 283.86 Euros contre 47 101.60 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 19 817.74 Euros pour une variation de -42.07%.
- Les salaires et traitements sont de 955 287.05 Euros contre 912 237.20 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 43 049.85 Euros pour une variation de 4.72%.
- Les charges sociales sont de 283 938.50 Euros contre 272 165.97 Euros l'exercice précédent; soit une augmentation de 11 772.53 Euros pour une variation de 4.33%.
- Les dotations aux amortissements sont de 16 033.96 Euros contre 20 117.57 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 4 083.61 Euros pour une variation de -20.3%.
- Les autres charges sont de 492.39 Euros contre 4 600.90 Euros l'exercice précédent; soit une diminution de 4 108.51 Euros pour une variation de -89.3%.
- Le résultat bénéficiaire de l'exercice arrêté au 30 septembre 2023 est de 590 592.65 Euros.
- L'effectif est de 22 salariés.

Aucun investissement n'a été réalisé cette année.

Evénements survenus au cours de l'exercice

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu au cours de cet exercice.

Dépenses affectées en recherche et développement

Eu égard à l'article L232-1 du code de commerce, la société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolutions prévisibles et perspectives d'avenir

Aucune évolution et/ou perspective d'avenir n'a été réalisée depuis l'ouverture de l'exercice.

Conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce

Un rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du code de commerce, est établi ce jour.

II - AFFECTATION DU RESULTAT

Compte tenu du bénéfice de l'exercice de 590 592.65 Euros formant un résultat affectable de 590 592.65 Euros, il est proposé de procéder aux affectations suivantes :

- Aux autres réserves pour 150 592.65 Euros ;

- A la distribution d'un dividende global de 440 000.00 Euros, soit 50.29 Euros par part. Ce dividende devrait être payé au siège social à partir du .

Les droits bruts de chaque associé avant retenue à la source relative aux prélèvements sociaux prévus à l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale et à l'article 117 Quater du code général des impôts sont les suivants :

- Monsieur DUC Frédéric : 50.29 Euros, éligible(s) aux prélèvements sociaux et forfaitaires non libératoires et obligatoires.
- Monsieur BROUARD Arnaud : 50.29 Euros, éligible(s) aux prélèvements sociaux et forfaitaires non libératoires et obligatoires.

Compte tenu de ces éléments, les droits nets sont les suivants :

- SAS B2D : 439 899.43 Euros.
- Monsieur DUC Frédéric : 35.22 Euros.
- Monsieur BROUARD Arnaud : 35.22 Euros.

Dividendes versés ou non au titre des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, au cours des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- Clôture au 30/09/2022 : 400 000.00€
- Clôture au 30/09/2021 : 180 000.00€
- Clôture au 30/09/2020 : 320 000.00€

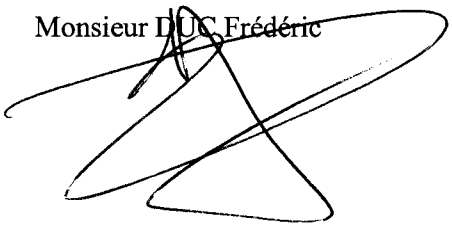
Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Il est espéré que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à la Gérance pour l'exercice écoulé.

Fait à ROYAN
Le 15/01/2024

La Gérance.

Monsieur DUC Frédéric



COMPTES ANNUELS 2023

Exercice clos le : 30 septembre 2023

ABCConseil de votre entreprise

13/19 avenue Charles Regazzoni

17200 ROYAN

ABC Conseil de votre entreprise

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'Ordre REGION NOUVELLE-AQUITAINE

Immeuble Le Toucan
13-19 Avenue Charles Regazzoni
17200 ROYAN

Tél : 05.46.23.42.00

contact@abcconseil.fr

Société d'expertise comptable

BILAN ACTIF

ABC - SARL ABCConseil de votre entreprise

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF	Valeurs au 30/09/23 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 30/09/22	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				29		28
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	25 180	25 180			431	
Fonds commercial (1)	608 109		608 109		608 109	
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				1		2
Terrains	4 157		4 157		4 157	
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	268 041	256 025	12 016		29 041	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				1		1
Participations	500		500		500	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 000		16 000		16 120	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**921 987**	**281 205**	**640 782**	**30**	**658 358**	**31**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				17		16
Clients (3)	321 017		321 017		313 268	
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	10 106		10 106		18 135	
Fournisseurs débiteurs	11 718		11 718		1 498	
Débiteurs divers (3)	8 000		8 000		8 345	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				19		17
Actions propres						
Autres titres	405 260		405 260		366 236	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	695 244		695 244	33	755 340	35
Charges constatées d'avance (3)	24 625		24 625	1	34 175	2
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 475 969**		**1 475 969**	**70**	**1 496 996**	**69**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 397 956**	**281 205**	**2 116 750**	**100**	**2 155 354**	**100**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

ABC - SARL ABCConseil de votre entreprise

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF	Valeurs au 30/09/23	% du passif	Valeurs au 30/09/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 175 000)	175 000	8	175 000	8
Primes d'émission, de fusion, d'apport	132 250	6	132 250	6
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		8		5
Réserve légale	17 500		17 500	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	156 391		100 745	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	590 593	28	455 646	21
SITUATION NETTE	1 071 733	51	881 141	41
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 071 733**	**51**	**881 141**	**41**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			86 281	4
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	31 109	1	64 007	3
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	44 820	2	54 210	3
Fournisseurs, factures non parvenues	15 822	1	16 900	1
Dettes fiscales et sociales	312 455	15	269 266	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	7 025		45 333	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	633 787	30	738 217	34
TOTAL DETTES	**1 045 017**	**49**	**1 274 214**	**59**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**2 116 750**	**100**	**2 155 354**	**100**
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	*1 045 017*		*1 274 214*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ABC - SARL ABCConseil de votre entreprise

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

	ABCConseil de votre entreprise		
Adresse	13/19 avenue Charles Regazzoni 17200 ROYAN		
Activité (s) exercée (s)	Activités comptables	N° Siret	42131303200052

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	639 297		6 009	633 288
Total des immobilisations incorporelles	**639 297**		**6 009**	**633 288**
Terrains	4 157			4 157
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages				
Installations générales agencements divers	184 791		13 255	171 536
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	140 166		43 660	96 506
Total des immobilisations corporelles	**329 114**		**56 915**	**272 199**
Immobilisations financières	16 620		120	16 500
TOTAL GÉNÉRAL	**985 031**		**63 044**	**921 987**

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1-2	30 757	431	6 009	25 180
Total des immobilisations incorporelles		**30 757**	**431**	**6 009**	**25 180**
Terrains					
Constructions					
Inst. techniques, matériels & out.					
Inst. générales agenc. divers	5-10	165 613	7 442	13 255	159 801
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	3-5	130 302	9 583	43 660	96 225
Total des immobilisations corporelles		**295 916**	**17 025**	**56 915**	**256 025**
TOTAL GÉNÉRAL		**326 673**	**17 456**	**62 924**	**281 205**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	16 000		16 000
Créances de l'actif circulant	350 840	350 840	
Charges constatées d'avance	24 625	24 625	
TOTAL GÉNÉRAL	**391 465**	**375 465**	**16 000**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	60 642	60 642		
Autres dettes	350 588	350 588		
Produits constatés d'avance	633 787	633 787		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 045 017**	**1 045 017**		

ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.