RCS : STRASBOURG
Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00872
Numéro SIREN : 408 490 589
Nom ou dénomination : ABAKOM/KM INFORMATIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 06/09/2023 sous le numéro de dépôt 9658

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES

La Société désignée ci-après

ABAKOM/KM INFORMATIQUE

Société à responsabilité limitée
au capital de 23.700 Euros
Siège social : 17, rue Pierre et Marie Curie
67540 OSTWALD

408 490 589 R.C.S. STRASBOURG

Représentée

[x] par son représentant légal : **Monsieur Rémy BUBENIK, gérant**

[ ] par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société (Identité et qualité) :

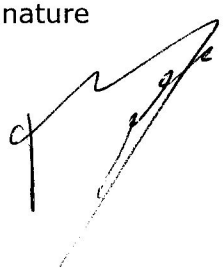
- Certifie que les documents comptables de l'exercice clos le **31 décembre 2022** transmis sous forme papier ou électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

FIDUCIAIRE RHENANE D'AUDIT & COMPTABILITE
Cabinet d'expertise-comptable
Espace Européen de l'entreprise
67300 SCHILTIGHEIM

Le 16 Mai 2023

Signature



FIDUEST
PARTENAIRES CONSEIL

Comptes annuels

SARL ABAKOM / KM INFORMATIQUE

17 RUE PIERRE & MARIE CURIE

67540 OSTWALD

Exercice clos le : 31/12/2022

EXEMPLAIRE GREFFE

APE : 4651Z SIRET : 40849058900020

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 148	1 148		
	Fonds commercial (1)	41 312		41 312	41 312
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	68 652	50 689	17 964	22 558
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	106		106	106
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	10 379		10 379	10 277
	Prêts				113
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	121 597	51 836	69 761	74 366
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	94 965		94 965	103 647
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	170 894	5 393	165 501	160 339
	Autres créances	14 060		14 060	9 802
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 115		50 115	50 031
	DISPONIBILITES	61 483		61 483	86 027
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 500		2 500	7 607
	TOTAL (III)	394 017	5 393	388 624	417 453
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	515 614	57 229	458 385	491 819
	(1) dont droit au bail				113
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	19 500	19 500
	Primes d' émission, dc fusion, d' apport ...	81 805	81 805
	Ecarts dc réévaluation		
	RESERVES	2 370	2 370
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	48 860	31 660
	Autres réserves		
	Rcport à nouveau	22	63
	Résultat de l'exercice	11 851	17 159
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	164 409	152 558
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	101 371	123 943
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 079	12 982
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 117	53 916
	Dettes fiscales et sociales	30 244	70 960
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 559	5 208
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	72 606	72 252
	Total des dettes	293 976	339 261
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	458 385	491 819
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	11 851,37	17 159,09
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	250 069	238 124
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	233	204
	(3) Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE LEGALE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **458 385** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **927 108** euros et un total **charges** de **915 256** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **11 851** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Catégories	Durée d'amortissement
Fonds commercial	Non amortissable
Logiciels	1 an
Matériel de transport	5 ans
Installations et agencements	5 à 10 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 4 ans
Mobilier de bureau	5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Aucune provision pour dépréciation des stocks n'a été constatée au 31/12/2022.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

La provision pour dépréciation des créances clients s'élève à 5 392.93 € au 31/12/2022.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	42 460					42 460
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	42 460					42 460
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	27 238					27 238
	Matériel de transport	27 586					27 586
	Matériel de bureau, mobilier	12 912		916			13 828
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	67 736		916			68 652
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	106					106
	Autres titres immobilisés	10 277		102			10 379
	Prêts et autres immobilisations financières	113				113	
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 496		102		113	10 485
	TOTAL	120 692		1 018		113	121 597

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au
			Dotations	Diminutions	31/12/2022
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 148			1 148
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 148			1 148
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 003	1 872		19 874
	Matériel de transport	14 263	3 548		17 811
	Matériel de bureau, mobilier	12 912	91		13 003
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 178	5 511		50 689
	TOTAL	46 325	5 511		51 836

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissc-ment 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	4 890	910	407	5 393
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 890	910	407	5 393
	TOTAL GENERAL	4 890	910	407	5 393
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		910	407	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	6 472	6 472	
	Autres créances clients	164 422	164 422	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	20	20	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 034	4 034	
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 745	1 745	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 000	6 000	
	Débiteurs divers	2 261	2 261	
	Charges constatées d'avances	2 500	2 500	
	TOTAL DES CREANCES	187 454	187 454	

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

		31/12/2022	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)	233	233		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	101 138	57 231	43 907	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	81 117	81 117		
	Personnel et comptes rattachés	12 000	12 000		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 132	9 132		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 732	8 732		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	380	380		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 079	1 079		
	Autres dettes	7 559	7 559		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	72 606	72 606		
	TOTAL DES DETTES	293 976	250 069	43 907	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	577
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 178
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 079

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		21 086
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		233
BANQUES INTERETS COURUS	233	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 476
FOUNISSEURS FNP	4 476	
Dettes fiscales et sociales		15 156
CONGES A PAYER	9 773	
PRIME A PAYER	2 000	
CH.SOCIALES SUR CONGES PAYES	2 560	
CHARGES SOCIALE SUR PRIME	400	
CHARGES SOCIALES A PAYER	184	
ETAT CHARGES A PAYER	238	
Autres dettes		1 222
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	1 222	

Charges constatées d'avance

	Période		Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				2 500
PUBLICITE	01/01/2023	31/12/2023	2 152	
LOCATION	01/01/2023	31/12/2023	348	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				2 500

Produits constatés d'avance

	Période		Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				72 606
Contrats de maintenance	01/01/2023	31/12/2023	72 606	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				72 606

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2022
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		113
Charges exceptionnelles sur opération en capital		113
VNC TITRES	113	
Résultat exceptionnel		(113)

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	650,00	30,0000	19 500,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	650,00	30,0000	19 500,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	19 500				19 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	81 805				81 805
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	2 370				2 370
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	31 660	17 200			48 860
Report à nouveau	63	(41)			22
Résultat de l'exercice	17 159	(17 159)		11 851	11 851
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	152 558			11 851	164 409

Date de l'assemblée générale 07/06/2022

Dividendes attribués

[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 152 558

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 152 558

[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 11 851

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

31/12/2022	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT	11 084	(2 608)	13 691
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)	(113)		(113)
RESULTAT COMPTABLE	10 971	(2 608)	13 579

(1) après retraitements fiscaux.

ABAKOM/KM INFORMATIQUE

Société à responsabilité limitée
au capital de 23.700 Euros
Siège social : 17, rue Pierre et Marie Curie
67540 OSTWALD

408 490 589 R.C.S. STRASBOURG

****

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 16 MAI 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022, d'un montant de 11.851,37 Euros, de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	E.	11.851,37
Report à nouveau antérieur	E.	22.20
TOTAL DISPONIBLE	**E.**	**11.873,57**
Au compte « Autres réserves »	E.	11.840,00
Au report à nouveau	E.	33,57
TOTAL AFFECTE	**E.**	**11.873,57**

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les sommes distribuées au cours des trois exercices précédents, éligibles ou non à l'abattement, se sont élevées à :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement	Revenus non éligibles à l'abattement
31/12/2021	-	-
31/12/2020	10.000	-
31/12/2019	-	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

