

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COLMAR - 6851 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/02/2024 - 1077 - 2009 B 00331 - 512 575 150 - A.B. DEPANNAGES



11 DEC. 2023

Tribunal judiciaire
de Colmar

202411077
2009B331

A.B. DEPANNAGES

Numéro SIRET : **51257515000028**

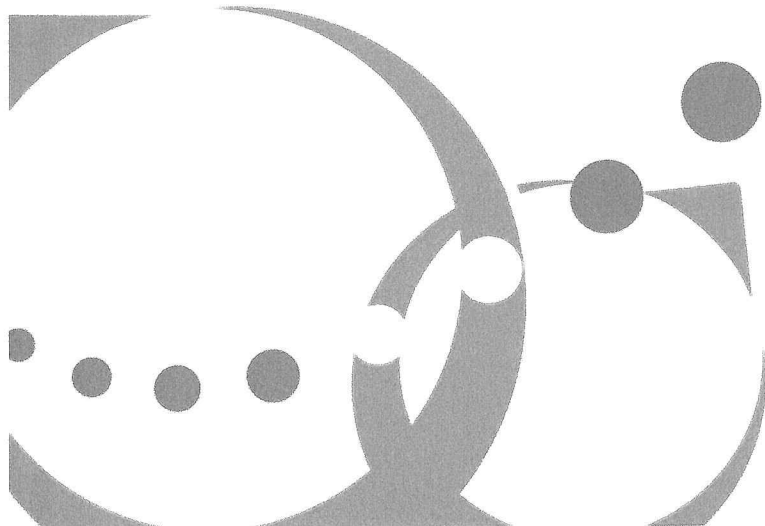
Code APE : **4520B**

2 RUE DE L'INDUSTRIE
68420 HERRLISHEIM-PRES-COLMAR

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2022 au 31/12/2022

Pour copie conforme
Le Président



CMEXPERT

Société par actions simplifiée au capital de 240.000,00 euros

11 avenue de Fribourg
68000 Colmar

RCS COLMAR B 424 354 819 (99 B 427)

SIRET 424 354 819 00023

APE 6920Z

www.cmexpert.fr

A.B. DEPANNAGES

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	2 159,20	2 159,20		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	108 425,55	49 510,25	58 915,30	7 792,11
Autres immobilisations corporelles	159 094,72	130 095,64	28 999,08	22 880,21
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	131,00		131,00	131,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 501,60		5 501,60	5 501,60
TOTAL (I)	275 312,07	181 765,09	93 546,98	36 304,92
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	20 208,36		20 208,36	21 056,02
Avances et acomptes versés sur commandes				3 862,75
Clients et comptes rattachés	121 130,49	1 432,00	119 698,49	127 341,01
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	1 462,26		1 462,26	503,68
. Personnel				
. Organismes sociaux				2 560,00
. Etat, impôts sur les bénéfices				297,76
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 725,33		2 725,33	
. Autres	21,71		21,71	1 704,36
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	332 450,66		332 450,66	253 593,43
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	58 295,52		58 295,52	73 072,00
TOTAL (II)	536 294,33	1 432,00	534 862,33	483 991,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	811 606,40	183 197,09	628 409,31	520 295,93

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 15 000,00)	15 000,00	15 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500,00	1 500,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	50 000,00	33 000,00
Report à nouveau	187 334,43	187 060,38
Résultat de l'exercice	24 572,59	17 274,05
Subventions d'investissement	20 853,00	
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	299 260,02	253 834,43
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	170 377,73	127 331,32
. Découverts, concours bancaires	117,53	136,00
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 977,36	78 507,01
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	31 034,40	33 631,20
. Organismes sociaux	15 110,70	14 504,54
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 289,00	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 639,26	2 944,10
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	313,00	352,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	18 290,31	9 055,33
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	329 149,29	266 461,50
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	628 409,31	520 295,93

A.B. DEPANNAGES

Annexe Légale

Annexe Légale

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 628 409,31 €
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 572,59 €, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Ces comptes ont été établis le 17 avril 2023 par le Président.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables**PRINCIPES GENERAUX**

Les comptes annuels sont établis suivant les principes comptables résultant de la réglementation en vigueur tels que le respect de l'image fidèle, de la comparabilité et la permanence des méthodes, de la continuité d'exploitation, de la régularité, de la sincérité, de l'importance relative et de la prudence.

Les informations sont présentées dans l'ordre des postes du bilan (Actif-Passif) puis du compte de résultat.

METHODES D'EVALUATION

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à leur valeur d'entrée dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Par dérogation aux règlements 2002-10 et 2003-07 du CRC, et en application du règlement 2005-09 du CRC, l'entreprise retient la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement de ses immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

Les durées de vie prévues sont les suivantes :

Logiciels informatiques	03 ans
Matériel et outillage industriels	de 01 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	de 01 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 04 à 05 ans
Mobilier	10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

CREANCES ET DETTES

Les créances et dettes sont valorisées à 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.

CHARGES A PAYER ET PRODUITS A RECEVOIR

Pour des raisons de simplification l'ensemble des charges à payer, y compris celles comptabilisées dans les dettes fournisseurs, sont enregistrées hors taxes.

Le montant des dettes au Passif et des créances de TVA à l'Actif se trouve ainsi minoré d'un montant non significatif.

ACHATS

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

GUERRE EN UKRAINE

L'émergence d'un conflit armé entre la RUSSIE et l'UKRAINE début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, notre situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	2 159		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	50 039		58 387
Autres installations, agencements, aménagements	80 616		13 775
Matériel de transport	51 835		2 167
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 602		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	196 091		74 329
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	131		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 502		
TOTAL	5 633		
TOTAL GENERAL	203 883		74 329

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			2 159	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			108 426	
Autres installations, agencements, aménagements			94 391	
Matériel de transport		2 900	51 101	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			13 602	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		2 900	267 520	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			131	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 502	
TOTAL			5 633	
TOTAL GENERAL		2 900	275 312	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	2 159			2 159
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	42 247	7 264		49 510
Installations générales, agencements divers	73 203	2 303		75 505
Matériel de transport	38 565	6 483	2 900	42 148
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 405	1 037		12 442
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	165 419	17 087	2 900	179 606
TOTAL GENERAL	167 578	17 087	2 900	181 765

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 264				
Installations générales, agencements divers	2 303				
Matériel de transport	6 483				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 037				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	17 087				
TOTAL GENERAL	17 087				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	1 507		75	1 432
TOTAL Dépréciations	1 507		75	1 432
TOTAL GENERAL	1 507		75	1 432
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			75	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			5 502
Autres immobilisations financières	5 502		
Clients douteux ou litigieux	1 720	1 720	
Autres créances clients	119 411	119 411	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	2 725	2 725	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 484	1 484	
Charges constatées d'avance	58 296	58 296	
TOTAL GENERAL	189 137	183 635	5 502
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	118	118		
- plus d'un an	170 378	37 555	132 823	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	84 977	84 977		
Personnel et comptes rattachés	31 034	31 034		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 111	15 111		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	1 289	1 289		
- T.V.A	7 639	7 639		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	313	313		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	18 290	18 290		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	329 149	196 327	132 823	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	65 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	22 066			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	22
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	22

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	302
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	30 257
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	17 362
TOTAL	47 921

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	58 296	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	58 296	

Commentaires :

Néant

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 500	10,00

Commentaires :

Néant

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	16 000	50 421	66 421
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	3 200	14 008	17 208
- Dotations de l'exercice	3 200	8 405	11 605
TOTAL	9 600	28 008	37 608
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	3 538	14 541	18 079
- Exercice	3 538	8 725	12 263
TOTAL	7 076	23 266	30 342
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	3 538	8 725	12 263
- à plus d'un an et cinq au plus	7 075	20 358	27 433
- à plus de cinq ans			
TOTAL	10 613	29 083	39 696
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus	160	504	664
- à plus de cinq ans			
TOTAL	160	504	664
Montant pris en charge dans l'exercice	3 538	8 725	12 262

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés		
Ouvriers	2	
TOTAL	4	

Commentaires :

NEANT

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Conformément à l'article L. 123-13 du code de commerce et à l'article 531-2/9 du PCG, il est fait application de la méthode décrite ci-après pour l'évaluation des indemnités de fin de carrière.

En matière d'indemnité de fin de carrière, l'entreprise a estimé son engagement selon les dispositions issues de la convention collective qui lui est applicable.

L'obligation de l'entreprise est prise en charge par un régime conventionnel de prévoyance moyennant cotisations qui figurent dans ses charges.

A.B. DEPANNAGES

Société par actions simplifiée
au capital de 15.000,00 euros

2 rue de l'Industrie
68420 HERRLISHEIM-PRES-COLMAR

RCS COLMAR TJ 512 575 150 (2009 B 331)
SIRET 512 575 150 00028
APE 4520B

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2022 PROPOSEE PAR LE PRESIDENT

ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE LE 14 JUIN 2023

QUATRIEME RESOLUTION

« L'Assemblée Générale décide d'affecter comme suit le bénéfice net comptable de l'exercice clos
« le 31 décembre 2022 et s'élevant à 24.572,59 euros :

«		
«	- Dividendes	24.000,00 euros
«		
«	- Report à nouveau	<u>572,59 euros</u>
«		
«	Total affecté	<u>24.572,59 euros</u>
«		
«		

« Pour chacune des 1 500 actions composant le capital social, le dividende brut est de 16,00
« euros. Ce dividende est totalement éligible à l'abattement de 40 % prévu par le 3° de l'article
« 158 du Code Général des Impôts au profit des personnes physiques qui souhaiteraient opter
« pour une imposition au barème progressif dudit dividende, et sera mis en paiement au cours du
« mois de juillet 2023.

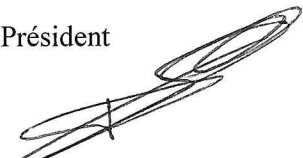
« L'Assemblée Générale prend note que les contributions sociales (CSG, CRDS et autres
« prélèvements sociaux) dues sur les dividendes seront précomptées directement par la société au
« taux de 17,2 %, soit 4.128,00 euros, sur les dividendes mentionnés ci-dessus et reversées au
« Trésor Public.

« L'Assemblée Générale précise par ailleurs que, conformément à la réglementation, ces
« dividendes seront également soumis au prélèvement forfaitaire d'impôt sur le revenu, prélevé à
« la source auprès des associés, au taux de 12,8 %, sauf dispense sous condition de ressources.

«
« L'Assemblée Générale reconnaît en outre qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des
« trois exercices précédents ».

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

Le Président


David BECHLER