ABC VACANCES ET LOISIRS
Société à responsabilité limitée au capital de 1 732 283 euros
Siège social : 22 Chemin du Quart du Matelot - Les Becs
85270 ST HILAIRE DE RIEZ
528 786 767 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 25 MARS 2024

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 30 951,70 euros en totalité au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 mars 2024

Certifié conforme
La Gérance

Signé électroniquement le 02/04/2024 par
Baptiste ALLAIN



CONSULTANTS

EXPERT-COMPTABLE

SARL ABC VACANCES ET LOISIRS

Camping

22 chemin du Quart du Matelot

Les Becs
85270 SAINT HILAIRE DE RIEZ

Exercice clos le : 31 décembre 2023

SIRET : 52878676700038

Signé électroniquement le 02/04/2024 par
Audrey ALLAIN

Signed with universign

Signé électroniquement le 02/04/2024 par
Baptiste ALLAIN

Signed with universign

Signé électroniquement le 27/06/2024 par
Claire ALLAIN

Signed with universign

Signé électroniquement le 03/05/2024 par
MARIE-THÉRÈSE ALLAIN

Signed with universign

SOMMAIRE

SARL ABC VACANCES ET LOISIRS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPTES ANNUELS	3
Bilan - Actif	4
Bilan - Passif	5
ANNEXE COMPTABLE	6
Annexe des comptes annuels	7

COMPTES ANNUELS

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				11		11
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	1		1		1	
Fonds commercial (1)	310 000		310 000		310 000	
Autres immobilisations incorporelles	7 000		7 000		7 000	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				71		69
Terrains	876 015	11 944	864 071		858 237	
Constructions	577 775	368 228	209 546		233 883	
Installations tech., matériel & outillages	410 201	361 572	48 628		29 461	
Autres immobilisations corporelles	1 208 730	257 623	951 107		811 245	
Immobilisations corporelles en cours	20 615		20 615		7 895	
Avances et acomptes	12 708		12 708			
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	1 812		1 812		1 812	
Prêts						
Autres immobilisations financières					100	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 424 856	999 367	2 425 489	82	2 259 633	80
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours				2		
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	45 356		45 356		1 032	
Avances et acomptes versés sur commandes	213		213		18 544	1
Créances				4		3
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 006		1 006		183	
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	57 640		57 640		11 943	
Fournisseurs débiteurs	174		174		454	
Débiteurs divers (3)	64 818		64 818		69 584	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	278 608		278 608	9	359 351	13
Charges constatées d'avance (3)	73 832		73 832	3	87 906	3
TOTAL ACTIF CIRCULANT	521 647		521 647	18	548 997	20
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 946 503	999 367	2 947 135	100	2 808 630	100

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

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 732 283)	1 732 283	59	1 732 283	62
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		8		7
Réserve légale	173 228		173 228	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	51 629		30 300	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 952	1	21 329	1
SITUATION NETTE	1 988 092	67	1 957 141	70
Subventions d'investissement	2 443		3 129	
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 990 536	68	1 960 270	70
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)	837 175	28	684 075	24
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	9 566		42 344	2
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 201	1		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	37 233	1	71 208	3
Dettes fiscales et sociales	17 275	1	24 417	1
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	35 150	1	26 316	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	956 600	32	848 360	30
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	2 947 135	100	2 808 630	100
(1) Dont à plus d'un an	*727 807*		*608 742*	
(1) Dont à moins d'un an	*208 591*		*239 618*	

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

ANNEXE COMPTABLE

Règlement CRC n° 14-03

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

	SARL ABC VACANCES ET LOISIRS		
Adresse	22 chemin du Quart du Matelot Les Becs 85270 SAINT HILAIRE DE RIEZ		
Activité (s) exercée (s)	Camping	N° Siret	52878676700038

TABLEAU DES MÉTHODES COMPTABLES APPLIQUÉES

Postes	Méthodes d'évaluation ou de calcul
Coût d'entrée des immobilisations	Frais d'acquisition
Corporelles	☒ Charges ☐ Immobilisation
Financières	☐ Charges ☒ Immobilisation
Amortissements des immobilisations corporelles	☒ Amortissement linéaire et dégressif
Evaluation des stocks	☒ Premier entré, premier sorti (PEPS-FIFO)

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	317 001			317 001
Total des immobilisations incorporelles	**317 001**			**317 001**
Terrains	866 293	9 722		876 015
Constructions	579 997		2 223	577 775
Installations techniques, matériels & outillages	374 050	36 600	449	410 201
Installations générales agencements divers	937 669	219 082	1 569	1 155 182
Matériel de transport	35 230			35 230
Autres immobilisations corporelles	21 931	29 709		51 640
Total des immobilisations corporelles	**2 815 170**	**295 113**	**4 241**	**3 106 043**
Immobilisations financières	1 912		100	1 812
TOTAL GÉNÉRAL	**3 134 084**	**295 113**	**4 341**	**3 424 856**

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements	Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles					
Total des immobilisations incorporelles					
Terrains		8 056	3 888		11 944
Constructions		346 115	24 336	2 223	368 228
Inst. techniques, matériels & out.		344 589	17 432	449	361 572
Inst. générales agenc. divers		148 647	72 794	1 569	219 873
Matériel de transport		20 172	6 946		27 118
Autres immobilisations corporelles		6 872	3 761		10 632
Total des immobilisations corporelles		874 451	129 157	4 241	999 367
TOTAL GÉNÉRAL		874 451	129 157	4 241	999 367

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			
Créances de l'actif circulant	123 637	123 637	
Charges constatées d'avance	73 832	73 832	
TOTAL GÉNÉRAL	197 470	197 470	

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	837 175	109 367	406 843	320 964
Fournisseurs et comptes rattachés	37 233	37 233		
Autres dettes	61 990	61 990		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	936 398	208 591	406 843	320 964