

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOURG EN BRESSE - 0101 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 04/07/2024 - 9008 - 2015 B 00369 - 810 320 374 - A.BC.DOM
SERVICES

Comptes annuels

SASU A.BC.DOM SERVICES

1 RUE DU PORT
01090 MONTMERLE-SUR-SAONE

Exercice clos le 31/12/2023

APE : 8810A

SIRET : 81032037400012



A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

CERALP

270 RUE JEAN MICHEL SAVIGNY
69659 VILLEFRANCHE SUR SAONE

Tél : 04 74 02 78 00
Fax : 04 74 02 78 01

SASU A.BC.DOM SERVICES

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
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	97 105	68 722	28 383	50 849
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	20		20	20
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 486		1 486	1 486
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	98 611	68 722	29 889	52 355
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	130		130	88
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	112 784		112 784	111 737
Autres créances	8 994		8 994	6 935
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	92 665		92 665	103 442
Charges constatées d'avance (3)	9 201		9 201	2 806
TOTAL ACTIF CIRCULANT	223 775		223 775	225 008
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	322 386	68 722	253 664	277 363
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SASU A.BC.DOM SERVICES

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	2 200	2 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	9 800	9 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	220	220
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	39 111	27 781
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-42 891	11 330
Subventions d'investissement	3 669	6 589
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	12 108	57 920
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)	30 649	44 958
Emprunts et dettes financières diverses (3)		968
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 149	11 355
Dettes fiscales et sociales	189 047	160 311
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 710	1 852
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	241 555	219 443
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	253 664	277 363
(1) Dont à plus d'un an (a)	17 834	30 637
(1) Dont à moins d'un an (a)	223 721	188 806
(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		

AD

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A.BC.DOM SERVICES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 253 664 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 42 891 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/04/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 8 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 331			9 331
- Matériel de transport	81 027	365		81 392
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 002	1 380		6 382
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	95 360	1 745		97 105
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	20			20
- Prêts et autres immobilisations financières	1 486			1 486
Immobilisations financières	1 506			1 506
ACTIF IMMOBILISE	96 866	1 745		98 611

Ap

Notes sur le bilan

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		1 745		1 745
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		1 745		1 745
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 025	933		5 958
- Matériel de transport	35 988	22 633		58 621
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 498	645		4 143
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	44 510	24 212		68 722
ACTIF IMMOBILISE	44 510	24 212		68 722

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 132 466 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 486		1 486
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	112 784	112 784	
Autres	8 994	8 994	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 201	9 201	
Total	132 466	130 980	1 486
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures à établir	186
Produits à recevoir	987
Total	1 173

SASU A.BC.DOM SERVICES

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 942
Intérêts courus sur emprunts	11
Provision congés à payer	62 649
Charges sur congés à payer	7 970
Org. sociaux à payer	5 238
Etat charges à payer	67
Total	77 878

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Assurances	3 365		
Publicités	2 978		
Frais d'internet	47		
Frais de téléphonie	75		
Cotisations	1 361		
Autres charges de personnel	1 375		
Total	9 201		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Garantie d'Etat BPI de 90% sur emprunt "Prêt Garantie par l'Etat"	27 306
Autres engagements reçus	27 306
Total	27 306
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

AO

A.BC.DOM SERVICES
Société Par Actions Simplifiée au capital de 2 000,00 €
Siège social : 1 RUE DU PORT
01090 MONTMERLE-SUR-SAONE
810 320 374 RCS BOURG-EN-BRESSE

**TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 14 JUIN 2024**

DEUXIÈME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter la **perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023**, s'élevant à **42 891,48 €**, de la manière suivante :

- Perte	42 891,48 €
- Par imputation sur le compte « Autres réserves » <i>Lequel est ainsi ramené à 0</i>	-39 110,81 €
- Le solde	-3 780,67 €
En totalité au compte « Report à nouveau » débiteur	

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'Associée Unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

- Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant
- 10 décembre 2022 (Distribution de réserves) : 35 500,00 Euros
- Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant

**COPIE CERTIFIEE CONFORME
LA PRESIDENTE
Madame Angélique DURAND**

