Bordereau attestant l'exactitude des informations - BEZIERS - 3402 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/07/2024 - 6829 - 1973 B 00011 - 732 920 111 - ABELLO BATIMENT

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		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	8 025	8 025		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	71 169	44 376	26 792	31 862
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	956 544	799 062	157 483	156 237
	Autres immobilisations corporelles	700 282	561 331	138 951	120 929
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.	4 200		4 200	4 200
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 915		15 915	15 643
	TOTAL (II)	**1 756 135**	**1 412 794**	**343 340**	**328 871**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	50 409		50 409	56 000
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	431 340	1 107	430 233	692 071
	Autres créances	268 612		268 612	233 410
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	851 906		851 906	782 291
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 257		9 257	31 636
	TOTAL (III)	**1 611 525**	**1 107**	**1 610 418**	**1 795 409**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**3 367 659**	**1 413 901**	**1 953 758**	**2 124 280**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			15 915	15 643
	(3) dont créances à plus d'un an				

Dépôt au greffe du Tribunal de Commerce de BEZIERS
Le 17 JUIL. 2024
Sous le n° 2024/6829
TRIBUNAL DE COMMERCE DE BEZIERS R.F.
P. MONESTIER

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	200 000	200 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	922 160	878 085
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**125 825**	**61 218**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 267 985**	**1 159 303**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	20 540	41 761
	Provisions pour charges	3 340	
	Total des provisions	**23 880**	**41 761**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	87 290	139 063
	Emprunts et dettes financières divers (3)	690	690
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	292 788	542 816
	Dettes fiscales et sociales	240 133	220 960
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 106	
	Autres dettes	32 885	19 687
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**661 893**	**923 216**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 953 758**	**2 124 280**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	125 825,22	61 218,21
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	609 875	836 004
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).
Stock matières 1ères : 49 313. 42 €
Stock autres founitures : 7 716.19 €

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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.

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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Le montant des créances clients douteuses s'élève à : 3 847.75 €
La provision pour client douteux au 31 décembre 2020 est de 3 206.47 €.

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 025					8 025
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 025**					**8 025**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	71 169					71 169
	Instal technique, matériel outillage industriels	915 449		50 019		8 923	956 544
	Instal., agencement, aménagement divers	210 258		38 747		3 472	245 534
	Matériel de transport	431 697		1 811		29 169	404 340
	Matériel de bureau, mobilier	47 418		6 989		3 998	50 408
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			12 298		12 298	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 675 991**		**109 864**		**57 860**	**1 727 995**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence	4 200					4 200
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 643		272			15 915
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**19 843**		**272**			**20 115**
	TOTAL	**1 703 859**		**110 136**		**57 860**	**1 756 135**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	8 025			8 025
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 025**			**8 025**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	39 306	5 070		44 376
	Instal technique, matériel outillage industriels	759 212	48 202	8 353	799 062
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	202 057	3 926	3 472	202 511
	Matériel de transport	328 442	18 071	27 513	319 000
	Matériel de bureau, mobilier	37 945	5 873	3 998	39 819
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 366 962**	**81 143**	**43 337**	**1 404 769**
	TOTAL	**1 374 988**	**81 143**	**43 337**	**1 412 794**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	15 915	15 915	
	Clients douteux ou litigieux	1 328	1 328	
	Autres créances clients	430 012	430 012	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	2 944	2 944	
	Taxes sur la valeur ajoutée	29 470	29 470	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	211 325	211 325	
	Débiteurs divers	24 873	24 873	
	Charges constatées d'avances	9 257	9 257	
	TOTAL DES CREANCES	**725 124**	**725 124**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	211 325

		31/12/2023	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)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	87 290	35 273	52 017	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	292 788	292 788		
	Personnel et comptes rattachés	46 414	46 414		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 748	54 748		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	136 389	136 389		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 581	2 581		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8 106	8 106		
	Groupe et associés (2)	690	690		
	Autres dettes	32 885	32 885		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**661 893**	**609 875**	**52 017**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	51 746
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	690

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
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	41 761	18 040	39 261	20 540
	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		3 340		3 340
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**41 761**	**21 380**	**39 261**	**23 880**
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	680	1 107	680	1 107
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**680**	**1 107**	**680**	**1 107**
	TOTAL GENERAL	**42 440**	**22 487**	**39 940**	**24 987**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation		22 487	39 940	
	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.

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	2 500,00	80,0000	200 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**2 500,00**	**80,0000**	**200 000,00**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	200 000				200 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	20 000				20 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	878 085	44 075			922 160
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	61 218	(61 218)		125 825	125 825
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**1 159 303**	**(17 143)**		**125 825**	**1 267 985**

Date de l'assemblée générale 30/06/2023
Dividendes attribués 17 143
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 17 143
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 142 160
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 142 160
[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 108 682

Filiales et participations

1/0

Etat exprimé en euros | 31/12/2023

A. Renseignements détaillés

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI DE L'ETANG 20 Rue Léon Blum 34310 CAPESTANG			100,00		

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
2. Participations (10 à 50 %)					
SCI DE L'ETANG 20 Rue Léon Blum 34310 CAPESTANG				35 303	

B. Renseignements globaux

	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					48 370	48 370
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice				4 716	4 716
	TOTAL				4 716	4 716
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				20 451	20 451
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				20 451	20 451
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					4 716	4 716

Locations longue durée sans option d'achat
* Véhicule: SUV 3008 immatriculation FP-211-RR, contrat 03/02/2020 et fin le 08 05 2023
* Véhicule SUV 3008 immatriculation GN-872-SK, contrat du 05 05 2023

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette -	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
		TOTAL		

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	3 431		3 431	
Autres créances	3 349	6 427	(3 078)	*-47,89*
TOTAL	**6 780**	**6 427**	**353**	*5,50*

Produits à recevoir (détail)
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Indemnités journalières	2 834
TICPE 3ème et 4ème trimestre	498
Clients facture à établir prorata	3 161
Client facture à établir Electricité	270
Fournisseur avoir à recevoir	16
Totalisation	**6 780**

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	78	105	(26)	*-25,28*
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 142	9 364	(222)	*-2,37*
Dettes fiscales et sociales	2 050	5 239	(3 190)	*-60,88*
Dettes fournisseurs d'immobilisation	8 106		8 106	
Autres dettes	16 607	3 409	13 199	*387,20*
TOTAL	**35 983**	**18 117**	**17 866**	*98,62*

Charges à payer (détail)
au 31/12/2023

Libellé	Montant
Emprunts : intérêts courus	78
Fournisseurs : factures non parvenues	9 142
Fournisseur immobilisation : facture non parvenue	8 106
SMA BTP régul 2023	1 841
ETAT : solde CVAE	209
Frais de banque	88
Régularisation décenale 2022 rglt 01 2024	5 953
Régularisation MMA décenale 2023	10 566
Totalisation	**35 983**

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Produits constatés d'avance (détail)
au 31/12/2023

Détail des produits constatés d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Totalisation					

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	9 257	31 636	(22 379)	-70,74
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**9 257**	**31 636**	**(22 379)**	-70,74

Charges constatées d'avance (détail)
au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance	Période début	Période fin	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
Fournisseurs charges diverses			9 257		
Totalisation			**9 257**		

ABELLO BATIMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 200 000 euros
Siège social : 13, rue de Metz, 34310 CAPESTANG
732920111 RCS BEZIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 JUIN 2024

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 125 826 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	125 826 euros
A titre de dividendes Soit 6.86 euros par action	17 143 euros
Le solde En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 1 030 842,82 euros.	108 683 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 17 143 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
11 500,00 euros, soit 4.60 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 11 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
17 143,00 euros, soit 6.86 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 17 143,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 :
17 143,00 euros, soit 6.86 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 17 143,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 Juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Guillaume ABELLO