Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/07/2024 - 13855 - 2007 B 00646 - 497 642 330 - ABF 35

ABF 35

Société à responsabilité limitée au capital de 77.400 €
Siège social : 11 bis rue de la Frébardière, Z.I. Sud Est - 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
R.C.S. de RENNES n°497 642 330

COMPTE DE RESULTAT

BILAN
ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Certifié conforme
Le Gérant



BILAN

Bilan Actif

		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	74 520	40 537	33 983	37 590
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	12 094	12 094		
	Autres immobilisations corporelles	313 514	207 884	105 630	206 892
	Immobilisations en cours				5 428
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	233		233	233
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 780		1 780	1 780
	TOTAL (II)	**402 141**	**260 515**	**141 626**	**251 923**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	251 453		251 453	259 284
	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	538 619		538 619	521 517
	Autres créances	7 330		7 330	15 477
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	17 752		17 752	29 209
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	66 238		66 238	34 707
	TOTAL (III)	**881 392**		**881 392**	**860 193**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 283 534**	**260 515**	**1 023 018**	**1 112 116**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	77 400	77 400
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	17 100	17 100
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 740	7 740
	Réserves statutaires ou contractuelles	12 894	12 894
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	106 304	186 965
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**5 119**	**(80 661)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**226 557**	**221 438**
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		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	324 586	384 058
	Emprunts et dettes financières divers (3)	897	555
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 106	297 224
	Dettes fiscales et sociales	190 557	194 348
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		773
	Produits constatés d'avance (1)	29 315	13 721
	Total des dettes	**796 462**	**890 678**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 023 018**	**1 112 116**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 118,65	(80 660,93)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	732 514	773 184
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	7 092	7 135
(3)	Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RESULTAT

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 423 266		2 423 266	2 548 946
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 423 266**		**2 423 266**	**2 548 946**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				11 864
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 131	19 598
	Autres produits			217	17
	Total des produits d'exploitation (1)			**2 439 614**	**2 580 425**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			930 038	1 089 315
	Variation de stock			7 830	(68 252)
	Autres achats et charges externes			373 375	377 936
	Impôts, taxes et versements assimilés			34 450	49 247
	Salaires et traitements			708 522	830 389
	Charges sociales du personnel			242 622	262 915
	Cotisations personnelles de l'exploitant			52 964	57 245
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			73 707	64 794
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			52	27
	Total des charges d'exploitation (2)			**2 423 560**	**2 663 616**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**16 055**	**(83 191)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**16 055**	**(83 191)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 784	9 419
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**9 784**	**9 419**
	RESULTAT FINANCIER	**(9 784)**	**(9 418)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**6 271**	**(92 610)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 003	622
	Sur opérations en capital	101 190	119 500
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**111 193**	**120 122**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	9 118	3 683
	Sur opérations en capital	103 227	104 670
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**112 346**	**108 353**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 152)**	**11 769**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		(180)
	TOTAL DES PRODUITS	**2 550 808**	**2 700 547**
	TOTAL DES CHARGES	**2 545 689**	**2 781 208**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**5 119**	**(80 661)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

ANNEXE

Faits caractéristiques et autres informations sur les comptes

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

A ce jour, nous ne connaissons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice qui pourrait avoir une incidence sur le résultat de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 023 018 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 550 808 euros et un total **charges** de 2 545 689 euros, dégageant ainsi un **résultat** de 5 119 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
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,
- Principe de prudence,
- 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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Logiciels	3 ans	33,33 %
Installations tech. mat et outil	3 à 5 ans	20 à 33,33 %
Installations agencements locaux	5 à 10 ans	20 à 10 %
Matériel de transport	1 à 5 ans	20 à 100 %
Matériel de bureau et info	3 ans	33,33 %
Mobilier de bureau	3 à 5 ans	20 à 33,33 %

Stocks et en cours

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

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.

Disponibilités

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

ABF 35

Société à responsabilité limitée au capital de 77.400 €
Siège social : 11 bis rue de la Frébardière, Z.I. Sud Est - 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
R.C.S. de RENNES n°497 642 330

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUILLET 2024

❖ **Troisième résolution**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5.119 euros de la manière suivante :

Affectation :

- La somme de Au poste « Autres réserves » Pour le porter de 106.304 euros à 111.423 euros	5.119 euros
TOTAL :	5.119 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 226.557 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

ABF 35

Société à responsabilité limitée au capital de 77.400 €
Siège social : 11 bis rue de la Frébardière, Z.I. Sud Est - 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
R.C.S. de RENNES n°497 642 330

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUILLET 2024

❖ **Troisième résolution**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5.119 euros de la manière suivante :

Affectation :

- La somme de Au poste « Autres réserves » Pour le porter de 106.304 euros à 111.423 euros	5.119 euros
TOTAL :	5.119 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 226.557 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés du 18 juillet 2024.

Certifié conforme
Le Gérant