S.A.R.L. ABCO FINANCE

5 BIS RUE DU BASTION

76600 LE HAVRE

Activités des sièges sociaux

COMPTES ANNUELS
30/06/2021

Julien CADORET

Certified by yousign

tgs FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE
76600 LE HAVRE

www.tgs-france.fr

Compte de Résultat

1/2

			30/06/2021	30/06/2020
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue (Biens)				
Production vendue (Services et Travaux)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes			2 478,81	2 510,43
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements			7 000,00	6 000,00
Charges sociales du personnel				
Cotisations personnelles de l'exploitant				
Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations				
- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations				
- sur actif circulant				
Dotations aux provisions				
Autres charges				
Total des charges d'exploitation (2)			9 478,81	8 510,43
RESULTAT D'EXPLOITATION			(9 478,81)	(8 510,43)

Compte de Résultat

2/2

		30/06/2021	30/06/2020
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(9 478,81)	(8 510,43)
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)		31 000,00
	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		31 000,00
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 326,80	2 944,18
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	3 326,80	2 944,18
	RESULTAT FINANCIER	(3 326,80)	28 055,82
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(12 805,61)	19 545,39
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS		31 000,00
	TOTAL DES CHARGES	12 805,61	11 454,61
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(12 805,61)	19 545,39

(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

S.A.R.L. ABCO FINANCE

5 BIS RUE DU BASTION

76600 LE HAVRE

Activités des sièges sociaux

COMPTES ANNUELS
30/06/2021

Julien CADORET

Certified by yousign

tgs FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

32 RUE PIERRE BROSSOLETTE
76600 LE HAVRE

www.tgs-france.fr

Bilan Actif

		30/06/2021		30/06/2020
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	327 371,50		327 371,50	327 371,50
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	327 371,50		327 371,50	327 371,50
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
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				
Autres créances	94,18		94,18	94,18
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	4 501,10		4 501,10	4 833,65
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	4 595,28		4 595,28	4 927,83
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	331 966,78		331 966,78	332 299,33

ACTIF IMMOBILISE

ACTIF CIRCULANT

COMPTES DE REGULARISATION

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

Bilan Passif

		30/06/2021	30/06/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500,00	500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	30 039,63	10 494,24
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(12 805,61)	19 545,39
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	22 734,02	35 539,63
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)	197 381,45	236 296,93
	Emprunts et dettes financières divers	106 562,77	59 262,77
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600,00	1 200,00
	Dettes fiscales et sociales		
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 688,54	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	309 232,76	296 759,70
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	331 966,78	332 299,33

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(12 805,61)	19 545,39
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	166 112,06	296 759,70
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ABCO FINANCE
Société à responsabilité limitée au capital de 5 000 euros
Siège social : 5 bis Rue du Bastion
76600 LE HAVRE
833 991 722 RCS LE HAVRE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 31 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2021 s'élevant à -12 805,61 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice …… -12 805,61 euros
Au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -12 805,61 euros

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

Certifié conforme
La Gérance

Julien CADORET

Certified by yousign

Julien CADORET

Certified by yousign

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **331 967** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **0** euros et un total **charges** de **12 806** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-12 806** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021.**
Il a une durée de **12** mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.
L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Achats

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	327 371,50					327 371,50
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	327 371,50					327 371,50
	TOTAL	327 371,50					327 371,50

Créances et Dettes

CREANCES

	30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	94,18	94,18	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	94,18	94,18	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

DETTES

	30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	197 381,45	54 260,75	143 120,70	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	600,00	600,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	106 562,77	106 562,77		
Autres dettes	4 688,54	4 688,54		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	309 232,76	166 112,06	143 120,70	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 915,48			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	106 468,59			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/06/2020	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture 30/06/2021
Capital social	5 000,00				5 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	500,00				500,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	10 494,24	19 545,39			30 039,63
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	19 545,39	(19 545,39)		(12 805,61)	(12 805,61)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	35 539,63			(12 805,61)	22 734,02

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1	35 539,63
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif	35 539,63

[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	(12 805,61)

Filiales et participations

30/06/2021	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS MARIDOR - 5 BIS RUE DU BASTION 76600 LE HAVRE	43 000,00	14 838,52	100,00	326 381,50	326 381,50
SCI ABCO INVEST - 5 BIS RUE DU BASTION 76600 LE HAVRE	1 000,00	1 000,00	99,00	990,00	990,00
2. Participations (10 à 50 %)					

	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 %)					
SAS MARIDOR - 5 BIS RUE DU BASTION 76600 LE HAVRE	(102 525,90)		1 128 533,61	(38 872,19)	
SCI ABCO INVEST - 5 BIS RUE DU BASTION 76600 LE HAVRE	94,18				
2. Participations (10 à 50 %)					

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				