Bordereau attestant l'exactitude des informations - BAYONNE - 6401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/07/2024 - 8340 - 2017 B 00079 - 825 008 253 - ABILAN

# ABILAN

## Bilan

Certifié Conforme

Présenté en Euros

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | | | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort.prov. | Net | Net | |
| Capital souscrit non appelé (0) | | | | | |
| ***Actif immobilisé*** | | | | | |
| Frais d'établissement | | | | | |
| Recherche et développement | | | | | |
| Concessions, brevets, droits similaires | 25 471 | 20 086 | 5 385 | 13 329 | - 7 944 |
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | 566 948 | 21 989 | 544 959 | 555 675 | - 10 716 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 649 514 | 277 196 | 372 318 | 403 207 | - 30 889 |
| Autres immobilisations corporelles | 1 029 755 | 319 676 | 710 079 | 735 449 | - 25 370 |
| Immobilisations en cours | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | |
| Autres participations | 3 680 | | 3 680 | 3 200 | 480 |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | 15 | | 15 | 15 | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 3 896 | | 3 896 | 3 866 | 30 |
| **TOTAL (I)** | **2 279 279** | **638 947** | **1 640 332** | **1 714 741** | **- 74 409** |
| ***Actif circulant*** | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | 102 150 | | 102 150 | 152 645 | - 50 495 |
| En-cours de production de biens | 39 467 | | 39 467 | | 39 467 |
| En-cours de production de services | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | |
| Marchandises | | | | | |
| Avances et acomptes versés sur commandes | 7 160 | | 7 160 | 2 180 | 4 980 |
| Clients et comptes rattachés | 413 176 | | 413 176 | 609 512 | - 196 336 |
| Autres créances | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | 1 508 | | 1 508 | 4 920 | - 3 412 |
| . Personnel | | | | 32 | - 32 |
| . Organismes sociaux | 781 | | 781 | 781 | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 18 479 | | 18 479 | | 18 479 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 18 837 | | 18 837 | 50 032 | - 31 195 |
| . Autres | 6 700 | | 6 700 | | 6 700 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | |
| Disponibilités | 11 786 | | 11 786 | 261 226 | - 249 440 |
| Instruments financiers à terme et jetons détenus | | | | | |
| Charges constatées d'avance | 8 922 | | 8 922 | 7 799 | 1 123 |
| **TOTAL (II)** | **628 965** | | **628 965** | **1 089 127** | **- 460 162** |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | |
| Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V) | | | | | |
| **TOTAL ACTIF (0 à V)** | **2 908 244** | **638 947** | **2 269 297** | **2 803 868** | **- 534 571** |



A.H

Présenté en Euros

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois) | Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois) | Variation |
|---|---|---|---|
| ***Capitaux Propres*** | | | |
| Capital social ou individuel (dont versé : ) | 100 000 | 100 000 | |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | | | |
| Ecarts de réévaluation | | | |
| Réserve légale | 10 000 | 10 000 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| Réserves réglementées | | | |
| Autres réserves | | | |
| Report à nouveau | 154 360 | 87 945 | 66 415 |
| Résultat de l'exercice | 16 206 | 76 415 | - 60 209 |
| Subventions d'investissement | 207 447 | 225 611 | - 18 164 |
| Provisions réglementées | | | |
| Résultat de l'exercice précédent à affecter | | | |
| **TOTAL (I)** | **488 013** | **499 970** | **- 11 957** |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| **TOTAL (II)** | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | |
| Provisions pour risques | 20 633 | | 20 633 |
| Provisions pour charges | | | |
| **TOTAL (III)** | **20 633** | | **20 633** |
| ***Emprunts et dettes*** | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | |
| . Emprunts | 956 390 | 1 161 752 | - 205 362 |
| . Découverts, concours bancaires | | 1 247 | - 1 247 |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | |
| . Divers | | | |
| . Associés | 87 138 | 105 033 | - 17 895 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 82 111 | 466 672 | - 384 561 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 318 568 | 380 500 | - 61 932 |
| Dettes fiscales et sociales | | | |
| . Personnel | 35 289 | 19 123 | 16 166 |
| . Organismes sociaux | 53 087 | 54 086 | - 999 |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | 15 157 | - 15 157 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 34 694 | 24 430 | 10 264 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | 252 | 3 359 | - 3 107 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 146 351 | 61 756 | 84 595 |
| Instruments financiers à terme | | | |
| Produits constatés d'avance | 46 772 | 10 782 | 35 990 |
| **TOTAL (IV)** | **1 760 651** | **2 303 898** | **- 543 247** |
| Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V) | | | |
| **TOTAL PASSIF (I à V)** | **2 269 297** | **2 803 868** | **- 534 571** |

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 269 297,10 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 16 206,37 E.

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financier existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

# NOTES SUR LE BILAN ACTIF

***Actif immobilisé***

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 2 279 279 E

| Actif immobilisé | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 25 471 | | | 25 471 |
| Immobilisations corporelles | 2 143 079 | 103 138 | | 2 246 217 |
| Immobilisations financières | 7 081 | 510 | | 7 591 |
| ***TOTAL*** | ***2 175 631*** | ***103 648*** | | ***2 279 279*** |

Amortissements et provisions d'actif = 638 947 E

| Amortissements et provisions | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | 12 142 | 7 944 | | 20 086 |
| Immobilisations corporelles | 448 748 | 170 114 | | 618 861 |
| Titres mis en équivalence | | | | |
| Autres Immobilisations financières | | | | |
| ***TOTAL*** | ***460 890*** | ***178 058*** | | ***638 947*** |

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

| Nature des biens immobilisés | Montant | Amortis. | Valeur nette | Durée |
|---|---|---|---|---|
| Logiciels | 21 375 | 16 557 | 4 818 | 3 ans |
| Site internet | 4 096 | 3 529 | 567 | 5 ans |
| Construct.batiments | 468 926 | 13 813 | 455 113 | de 10 à 80 ans |
| Toiture | 98 021 | 8 176 | 89 846 | 25 ans |
| Materiels outillages | 649 514 | 277 196 | 372 318 | de 3 à 10 ans |
| Inst.agenc.divers | 39 188 | 16 697 | 22 491 | de 5 à 10 ans |
| Agencement depot macaye | 509 524 | 38 164 | 471 359 | de 5 à 40 ans |
| Etanchéité macaye | 8 243 | 1 147 | 7 096 | 15 ans |
| Installations électriques | 174 813 | 14 580 | 160 233 | 25 ans |
| Materiel de transpor | 260 393 | 217 000 | 43 393 | de 3 à 5 ans |
| Mat.bureau &informat | 23 153 | 20 762 | 2 391 | de 3 à 4 ans |
| Mobilier | 14 443 | 11 327 | 3 115 | de 5 à 7 ans |
| Constructions en cours | 0 | 0 | 0 | Non amortiss. |
| ***TOTAL*** | ***2 271 688*** | ***638 947*** | ***1 632 741*** | |

***Etat des créances = 472 298 E***

| Etat des créances | Montant brut | A un an | A plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | 3 896 | | 3 896 |
| Actif circulant & charges d'avance | 468 402 | 468 402 | |
| ***TOTAL*** | ***472 298*** | ***468 402*** | ***3 896*** |

***Produits à recevoir par postes du bilan = 7 481 E***

| Produits à recevoir | Montant |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Clients et comptes rattachés | |
| Autres créances | 7 481 |
| Disponibilités | |
| ***TOTAL*** | ***7 481*** |

***Charges constatées d'avance = 8 922 E***

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

# NOTES SUR LE BILAN PASSIF

***Capital social = 100 000 E***

| Mouvements des titres | Nombre | Val. nominale | Capital social |
|---|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | 1000 | 100,00 | 100 000 |
| Titres émis | | | |
| Titres remboursés ou annulés | | | |
| ***Titres en fin d'exercice*** | ***1000*** | ***10,00*** | ***10 000*** |

***Provisions = 20 633 E***

| Nature des provisions | A l'ouverture | Augmentation | Utilisées | Non utilisées | A la clôture |
|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | | | | | |
| Provisions pour risques & | | 20 633 | | | 20 633 |
| ***TOTAL*** | | ***20 633*** | | | ***20 633*** |

***Etat des dettes = 1 678 540 E***

| Etat des dettes | Montant total | De 0 à 1 an | De 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | 956 390 | 224 519 | 555 034 | 176 837 |
| Dettes financières diverses | 43 558 | 43 558 | | |
| Fournisseurs | 318 568 | 318 568 | | |
| Dettes fiscales & sociales | 123 322 | 123 322 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 189 930 | 189 930 | | |
| Produits constatés d'avance | 46 772 | 46 772 | | |
| ***TOTAL*** | ***1 678 540*** | ***946 669*** | ***555 034*** | ***176 837*** |

***Charges à payer par postes du bilan = 19 810 E***

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Emp. & dettes établ. de crédit | 1 308 |
| Emp.& dettes financières div. | |
| Fournisseurs | 11 775 |
| Dettes fiscales & sociales | 6 727 |
| Autres dettes | |
| ***TOTAL*** | ***19 810*** |

***Produits constatés d'avance = 46 772 E***

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

***Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours***

| Redevances payées | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Cumuls des exercices antérieurs | | | 47 412 | 47 412 |
| Montants de l'exercice | | | 18 147 | 18 147 |
| ***Sous-total*** | | | ***65 559*** | ***65 559*** |

| Redevances restant dues | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A 1 an au plus | | | 18 147 | 18 147 |
| Entre 1 et 5 ans | | | 43 473 | 43 473 |
| A plus de 5 ans | | | | |
| ***Sous-total*** | | | ***61 619*** | ***61 619*** |

| Valeur résiduelle | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| A 1 an au plus | | | 1 158 | 1 158 |
| Entre 1 et 5 ans | | | | |
| A plus de 5 ans | | | | |
| ***Sous-total*** | | | ***1 158*** | ***1 158*** |

| Coût total du crédit-bail | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| ***TOTAL*** | | | ***128 336*** | ***128 336*** |

***Comparaison de coûts pour les mêmes acquisitions en pleine propriété***

| | Immobilier | Mat. & Outil. | Autres immob. | TOTAL |
|---|---|---|---|---|
| Valeur d'origine | | | 115 800 | 115 800 |
| Cumuls des dotations antérieures | | | 47 102 | 47 102 |
| Dotations de l'exercice | | | 15 440 | 15 440 |
| ***Valeur nette comptable*** | | | ***53 258*** | ***53 258*** |

**ABILAN**
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000,00 Euros
**Siège social :** ZA ETXE HANDIA
120 OFIZIALEN KARRIKA
64240 MACAYE
**R.C.S** : 825 008 253

---

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28/06/2024
## AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

### DEUXIEME RESOLUTION

**Résultat – Affectation**

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2023** faisant ressortir **un bénéfice** de **16 206,37** Euros. L'Assemblée décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- Au report à nouveau, pour un montant de **16 206,37** Euros. Il passera ainsi de **154 359,51** Euros à la somme de **170 656,88** Euros après affectation.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
**La gérance**

Certifiée conforme

MA