Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 31/07/2024 - B2024/011015 - 2008 B 50370 - 507 880 052 - ABIESSENCES

2023

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD **2023**

cerfa

N° 15949 * 05

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ À L'ADMINISTRATION

Désignation de l'entreprise	ABIESSENCES	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	MONTGENEST 42600 VERRIERES EN FOREZ	
SIRET	5 0 7 8 8 0 0 5 2 0 0 0 1 8	
Durée de l'exercice en nombre de mois*	1 2	Durée de l'exercice précédent * 1 2

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30 09 2023 Net 3
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I) AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
		Frais de développement *	CX	CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF 3 546	AG 3 546	
		Fonds commercial (1)	AH 16 000	AI	16 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	
		Constructions	AP 72 144	AQ 17 496	54 648
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR 278 401	AS 200 324	78 077
		Autres immobilisations corporelles	AT 291 055	AU 251 032	40 023
		Immobilisations en cours	AV	AW	
		Avances et acomptes	AX	AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
		Autres participations	CU	CV	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	
		Autres titres immobilisés	BD 526	BE	526
		Prêts	BF	BG	
		Autres immobilisations financières *	BH 10 000	BI	10 000
		TOTAL (II)	BJ 671 671	BK 472 398	199 273
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL 187 219	BM	187 219
		En cours de production de biens	BN	BO	
		En cours de production de services	BP	BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR 44 015	BS	44 015
		Marchandises	BT 17 235	BU	17 235
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX 441 332	BY 3 607	437 724
		Autres créances (3)	BZ 314 054	CA	314 054
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD 307 126	CE	307 126
		Disponibilités	CF 611 323	CG	611 323
COMPTES DE REGULARISATION		Charges constatées d'avances (3) *	CH	CI	
		TOTAL (III)	CJ 1 922 303	CK 3 607	1 918 696
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO 2 593 974	1A 476 005	2 117 969

Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR 4 179
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

EBP Informatique 2024

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD **2023**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Ne pas utiliser à l'administration

Désignation de l'entreprise	ABIESSENCES		Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000.)	DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport…	DB	
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3) * (dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	728 114
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	27 315
	Subventions d'investissement	DJ	10 878
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	876 307
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 026 505
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV	1 962
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	92 864
	Dettes fiscales et sociales	DY	99 032
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	21 299
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 241 662
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 117 969

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	dont	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		- Écart de réévaluation libre	1D	
		- Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	463 435
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

EBP Informatique 2024

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)**

DGFiP N° 2052-SD **2023**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	ABIESSENCES					Néant ☐ *
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	160 395	FB		FC 160 395
	Production vendue — Biens *	FD	1 150 031	FE		FF 1 150 031
	Production vendue — Services *	FG	68 760	FH		FI 68 760
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 379 185	FK		FL 1 379 185
	Production stockée *					FM 3 934
	Production immobilisée *					FN
	Subventions d'exploitation					FO
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP 176 281
	Autres produits (1) (11)					FQ 69
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)					FR 1 559 468
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS 51 484
	Variation de stocks (marchandises) *					FT 4 240
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU 395 968
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *					FV (40 036)
	Autres achats et charges externes (3) (6*bis*) *					FW 712 399
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX 10 165
	Salaires et traitements *					FY 300 930
	Charges sociales (10)					FZ 75 181
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements *					GA 44 766
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions					GB
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD
	Autres charges (12)					GE 76
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)					GF 1 555 174
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG 4 295
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL 4 652
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM 805
	Différences positives de change					GN
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO
	TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)					GP 5 457
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR 12 671
	Différences négatives de change					GS
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)					GU 12 671
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV (7 214)
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW (2 920)

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

EBP Informatique 2024

1er EXEMPLAIRE DESTINÉ A L'ADMINISTRATION

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053-SD **2023**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise	**ABIESSENCES**	Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	16 720
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	138 606
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	155 326
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	60
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	129 510
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	129 570
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	25 756
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	(4 479)
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	1 720 251
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	1 692 936
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)		HN	27 315

RENVOIS			
(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	140 763
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H	
(5) Dont produits concernant les entreprises liées		1J	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)		HX	
(6 *ter*) Dont	- amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)	RC	
	- amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)	RD	
(9) Dont transfert de charges		A1	176 281
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	7 688
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	Facultatives A6 / Obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION IMMOB	129 510	135 538
ECART REGLEMENTS CLIENTS	60	16 720
QUOTE-PART DES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		3 068

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

EBP Informatique 2024

SARL ABIESSENCES

Société à Responsabilité Limitée

Au capital de 100 000 euros

Siège social : Montgenest – 42600 VERRIERES EN FOREZ

R.C.S. SAINT-ETIENNE : 507 880 052

ANNEXE

PRINCIPES GENERAUX

La SARL ABIESSENCES produit et commercialise des huiles essentielles certifiées d'origine biologique à partir de ressources locales.

Les principes comptables ont été appliqués dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base que sont :
- la continuité d'exploitation,
- la permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- l'indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Sur cet exercice, il n'y pas eu de changement de méthode comptable.

METHODES APPLIQUEES AUX DIFFERENTS POSTES DU BILAN ET DU COMPTE DE RESULTAT

a) *Immobilisations incorporelles et corporelles.*
Comme tous les actifs, un actif incorporel est un élément identifiable du patrimoine de l'entreprise. Un actif incorporel est un actif non monétaire sans substance physique.
Les éléments acquis à titre onéreux sont évalués à leur coût d'acquisition.
Les actifs incorporels de la société sont les suivants :
- le fonds de commerce
- les licences d'exploitation acquises
- les marques créées en interne.

Les immobilisations incorporelles sont amorties sur leur durée normale d'utilisation par l'entreprise.
L'amortissement pratiqué est suivant le mode linéaire.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires). Les amortissements des immobilisations corporelles sont pratiqués en mode linéaire, sur les principales durées d'utilité économique estimées des immobilisations correspondantes.

b) *Les autres immobilisations financières* sont constitués de dépôts et cautionnement.

c) *Stocks et en cours de production.*
Les stocks de marchandises et matières premières sont évalués au dernier prix d'achat connu.
Les stocks et en cours de production sont évalués au coût de production.
Les charges financières sont toujours exclues de la valorisation des stocks.
Une provision pour dépréciation peut être constituée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

d) *Créances et dettes.*
Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale en euros. Une provision pour dépréciation peut être constituée lorsque la solvabilité d'un client apparaît douteuse.

e) *Provisions pour risques et charges.*
Une provision pour risques et charges est un passif dont le montant ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise. C'est une obligation de l'entreprise à l'égard d'un tiers à la date de clôture dont il est probable qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Il est possible d'estimer de manière fiable cette sortie de ressources.

f) *Opérations en devises.*
Néant.

JR

g) *Evénement significatif.*
Néant.

NOTES SUR LE BILAN (en Euros)

a) *Immobilisations*

sept-23	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets	3 546			3 546
Fonds commercial	16 000			16 000
Total	**19 546**			**19 546**
Amortissements des immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets licences	3 546			3 546
Total	**3 546**			**3 546**
Immobilisations corporelles				
Constructions sur sol d'autrui	34 040	38 104		72 144
Installations techniques, matériel et outillage	478 401	3 538	203 538	278 401
Autres immobilisations corporelles	291 055			291 055
Total	**803 496**	**41 642**	**203 538**	**641 600**
Amortissements des immobilisations corporelles				
Constructions sur sol d'autrui	14 995	2 501		17 496
Installations techniques matériel et outillage	241 182	33 170	74 028	200 324
Autres immobilisations corporelles	241 937	9 095		251 032
Total	**498 114**	**44 766**	**74 028**	**468 852**
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés, dépôts et cautions	10 526			10 526

b) *Actif circulant et Dettes*

	sept-23	sept-22
Stock		
Matières premières	187 219	141 183
Produits finis	44 015	40 082
Marchandises	17 235	21 475
Total	**248 469**	**202 740**
Clients		
Clients et comptes rattachés	441 331	383 930
Provisions pour dépréciations	3 607	3 607
Total	**437 724**	**380 323**
Dettes		
Emprunts et dettes auprès des établis. de crédit	1 026 505	986 885
Emprunts et dettes financières divers	1 962	4 641
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	92 864	93 163
Dettes fiscales et sociales	99 032	93 689
Autres dettes	21 299	35 097
Total	**1 241 662**	**1 213 475**

JR

c) *Capitaux propres*

sept-23	Capitaux propres à l'ouverture	Prélèvements et affectations du résultat	Résultat de l'exercice	Augmentation de capital	Capitaux propres à la clôture
Capital	100 000				100 000
Réserve légale	10 000				10 000
Autres réserves	671 462	56 652			728 114
Résultat de l'exercice N-1	56 652	- 56 652			
Résultat de l'exercice 2023			27 315		27 315
Total	**838 114**	**0**	**27 315**	**0**	**865 429**

Au 30 septembre 2023, le capital de la société est composé de 1000 parts d'une valeur nominale de 100 euros, soit 100 000 euros.

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

a) *Chiffre d'affaires*

SECTEURS D'ACTIVITES	
Grossistes	10%
Professionnels	50%
Particuliers	40%
Total	100%

b) *Crédit-bail* (en euros)

	Sept 2023	**Sept 2022**
Engagements globaux	524 172	304 306

c) *Résultat exceptionnel* (en euros)

Sept 2023	Charges	Produits
Quote-part des subventions d'investissement		3 068
Vente Immobilisations	129 510	135 538
Ecart règlements clients	60	16 720

AUTRES INFORMATIONS

L'effectif moyen de la société est de 13 personnes.

JR

SARL ABIESSENCES

Société à Responsabilité Limitée

Au capital de 100 000 euros

Siège social : Montgenest – 42600 VERRIERES EN FOREZ

R.C.S. SAINT-ETIENNE : 507 880 052

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

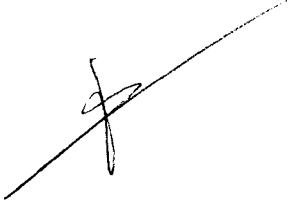
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Les associés décident, à l'unanimité, de proposer à la prochaine assemblée générale ordinaire annuelle qui sera appelée à statuer sur ces comptes, d'affecter :

Le bénéfice de l'exercice s'élevant à ..... 27 315,12 euros

à hauteur de ..... 27 315,12 euros
au compte « Autres Réserves » de ..... 728 114,02 euros
ainsi ramené à..... 755 429,14 euros

Fait à Verrières-en-Forez,



SARL ABIESSENCES

Société à Responsabilité Limitée

Au capital de 100 000 euros

Siège social : Montgenest – 42600 VERRIERES EN FOREZ

R.C.S. SAINT-ETIENNE : 507 880 052

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale des associés prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaitre un bénéfice de 27 315,12 euros, que les associés décident d'affecter en totalité au compte « Autres réserves ».

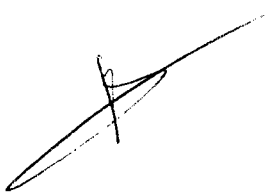
Le bénéfice de l'exercice s'élevant à ..... 27 315,12 euros

est à hauteur de ..... 27 315,12 euros
affecté au compte « Autres Réserves » de ..... 728 114,02 euros
ainsi ramené à..... 755 429,14 euros

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Fait à Verrières-en-Forez,

Le 31 mars 2024



JR