Bordereau attestant l'exactitude des informations - ANGOULEME - 1601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/09/2024 - 5825 - 2017 B 00105 - 827 593 666 - ABECA

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

BILAN - ACTIF

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs nettes au 31/12/23	Valeurs nettes au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus				
Autres immobilisations corporelles	57 382	3 738	53 643	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 574 446	383 586	1 190 860	310
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10	10		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 631 838**	**387 335**	**1 244 503**	**321**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients (3)	5 800	4 200	1 600	38
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	6 840	70 800	-63 960	-90
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	7 397		7 396	
Autres créances (3)				
Groupe et associés (3)	155 056	1 453	153 603	
Débiteurs divers (3)		100	-100	-100
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	68 903	24 995	43 908	176
Charges constatées d'avance(3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**243 995**	**101 548**	**142 447**	**140**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**1 875 834**	**488 883**	**1 386 951**	**284**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 14 400)	14 400	16 000	-1 600	-10
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	5 157	5 157		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	242 322	179 338	62 984	35
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	269 905	81 384	188 521	232
SITUATION NETTE	531 785	281 880	249 905	89
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**531 785**	**281 880**	**249 905**	**89**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	1 314 111	184 718	1 129 394	611
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés		279	-279	-100
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Fournisseurs	984	1 465	-480	-33
Dettes fiscales et sociales	8 690	20 542	-11 852	-58
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	20 263		20 263	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**1 344 049**	**207 003**	**1 137 046**	**549**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**1 875 834**	**488 883**	**1 386 951**	**284**

(1) Dont à plus d'un an *1 053 895*

(1) Dont à moins d'un an *290 154*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations Produites	Non produites NS	Non produites NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL			
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Aucun changement de méthodes et d'estimation n'est intervenu en cours d'exercice.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			
		Matériel de transport	3 415,83		61 272,24
		Matériel de bureau & mobilier informatique	4 512,67		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	7 928,50		61 272,24
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		383 586,05		1 190 860,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		10,49		
		TOTAL	383 596,54		1 190 860,00
		TOTAL GENERAL	391 525,04		1 252 132,24

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers				
		Matériel de transport			64 688,07	
		Mat. bureau, inform., mobilier			4 512,67	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			69 200,74	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 574 446,05	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10,49	
		TOTAL			1 574 456,54	
		TOTAL GENERAL			1 643 657,28	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	721,12	7 114,75		7 835,87
	Mat. bureau et informatiq., mob.	3 462,84	520,17		3 983,01
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	4 183,96	7 634,92		11 818,88
	TOTAL GENERAL	**4 183,96**	**7 634,92**		**11 818,88**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		10,49		10,49
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		12 640,00	12 640,00	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 123,00	4 123,00	
		Taxe sur la valeur ajoutée	3 273,63	3 273,63	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		155 055,81	155 055,81	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance				
		TOTAUX	**175 102,93**	**175 092,44**	**10,49**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	6 840,00
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**6 840,00**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine	114 359,46	114 359,46		
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	1 199 752,03	145 856,59	587 588,98	466 306,46
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		984,26	984,26		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 509,00	1 509,00		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	7 181,00	7 181,00		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés				
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		20 263,27	20 263,27		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**1 344 049,02**	**290 153,58**	**587 588,98**	**466 306,46**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 251 972,60

Emprunts remboursés en cours d'exer. 124 992,51

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

100253 - ABECA

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 413,53
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	1 509,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**3 922,53**

ABECA
Société à responsabilité limitée
au capital de 14 400 euros
Siège social : 2, rue des Trois Notre Dame
16 000 ANGOULÊME
827 593 666 RCS ANGOULÊME

PROCES-VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2024

Le 30 juin 2024, à 18 heures, au siège social, 2 RUE DES TROIS NOTRE DAME 16000 ANGOULEME.

Monsieur BACQ Anthony.
Propriétaire de la totalité des 7 200 parts de 2 euros chacune composant le capital social de la Société ABECA,

Associé unique de ladite société,

I - A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIT :

En sa qualité de seul Gérant de la Société, Monsieur Anthony BACQ associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat) de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

II - A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
- Affectation des résultats de cet exercice ;
- Mention des conventions visées à l'article L 223-19 du Code de commerce ;

PREMIÈRE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES

L'associé unique ayant pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 approuve ces comptes se soldant par un bénéfice de 269 905,11 euros. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes.

L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 3 996 euros, ainsi que l'impôt supporté en raison desdites dépenses et charges s'élevant à 599 euros.

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 269 905,11 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 269 905,11 euros.

Affectation

- Dotation aux autres réserves, soit 269 905,11 euros, ce qui les portera à 512 227,26 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

TROISIÈME RESOLUTION - CONVENTIONS REGLEMENTEES

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L 223-19 du Code de commerce n'est intervenue au titre de l'exercice écoulé.

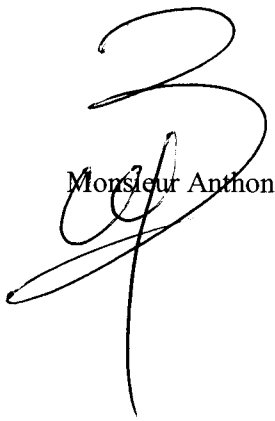
QUATRIÈME RESOLUTION - RATIFICATION DE LA REMUNERATION DU GERANT

L'assemblée générale décide de ratifier la rémunération brute allouée au Gérant au cours de l'exercice pour un montant de 60 493 euros.

Il est rappelé que cette rémunération relève de l'article 62 du Code général des impôts (travailleurs non-salariés) et que les cotisations sociales y afférentes sont prises en charge par la Société.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 19h00.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'associé unique et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.



Monsieur Anthony BACQ

ABECA
Société à responsabilité limitée
au capital de 14 400 euros
Siège social : 2, rue des Trois Notre Dame
16000 ANGOULÊME
827 593 666 RCS ANGOULÊME

FEUILLE DE PRESENCE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2024

Associé Nom, Prénoms, Adresse	**Nombre de parts en pleine propriété**	**Nombre de parts en nue-propriété**	**Nombre de parts en usufruit**	**Nombre de voix**	**Mandataire** (Nom, Prénoms, Adresse)	**Signature**
BACQ Anthony 187, rue Saint Roch 16000 ANGOULÊME	7200			7200		

Le Président de Séance certifie exacte la présente feuille de présence, faisant apparaître que 1 associé est présents ou représenté, totalisant 7 200 parts sociales ayant droit de vote, auxquelles sont attachées 7 200 voix.

A la présente sont annexés 0 pouvoir.

Anthony BACQ