

Société A.B.I. TRAVAUX

551 Rte de Jailleux

01120 MONTLUEL

COMPTES ANNUELS du 01/01/2023 au 31/12/2023

- Bilan actif-passif
- Compte de résultat
- Annexe

certifié conforme

Le Président

A.B.I. TRAVAUX SAS
551 Route de Jailleux
01120 MONTLUEL
Tél. : 04 78 55 61 14
RCS Lyon 537 872 343 - APE 4399 C
contact@abi-travaux.fr

FIDUCIAIRE SAINT GEORGES

4 RUE DE LA DOUA

69100 VILLEURBANNE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	250	250				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	2 500	669	1 831	2 081	250-	12. 01-
	Installations techniques, matériel et outillage	33 898	27 751	6 147	7 697	1 550-	20. 14-
	Autres immobilisations corporelles	121 476	107 640	13 836	22 590	8 754-	38. 75-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	157		157	157		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	100		100	100		
Total II		158 382	136 311	22 071	32 625	10 554-	32. 35-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	13 141		13 141	20 071	6 931-	34. 53-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	404 010	58 150	345 859	337 652	8 208	2. 43
	Autres créances	57 185	3 883	53 302	19 498	33 803	173. 37
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	355 374		355 374	51 785	303 590	586. 25
	Charges constatées d'avance (3)	12 322		12 322	15 065	2 743-	18. 21-
	Total III	842 032	62 034	779 998	444 071	335 927	75. 65
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 000 414	198 345	802 069	476 696	325 373	68. 26

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 55 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	55 000		55 000			
	Réserves						
	Réserve légale	5 500		5 500			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	230 229		230 229			
	Autres réserves						
	Report à nouveau	256 275-		305 328-		49 053	16. 07
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	114 051		49 053		64 998	132. 51
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	148 505		34 454		114 051	331. 02
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	96 839		158 357		61 518-	38. 85-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	7 018		7 018			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 876		109 384		51 492	47. 07
	Dettes fiscales et sociales	90 728		53 929		36 798	68. 23
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	298 104		113 554		184 550	162. 52
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	653 564		442 242		211 322	47. 78
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	802 069		476 696		325 373	68. 26

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 601 834 345 474

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 802 069.19 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 565 887.11 Euros et dégageant un bénéfice de 114 050.92 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	250		
Installations générales agencements aménagements des constructions	2 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	33 898		
Installations générales agencements aménagements divers	822		
Matériel de transport	104 463		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 191		
TOTAL	157 874		
Autres titres immobilisés	157		
Prêts, autres immobilisations financières	100		
TOTAL	257		
TOTAL GENERAL	158 382		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			250	250
Installations générales agencements aménagements constr.			2 500	2 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			33 898	33 898
Installations générales agencements aménagements divers			822	822
Matériel de transport			104 463	104 463
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			16 191	16 191
TOTAL			157 874	157 874
Autres titres immobilisés			157	157
Prêts, autres immobilisations financières			100	100
TOTAL			257	257
TOTAL GENERAL			158 382	158 382

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	250			250
Installations générales agencements aménagements constr.	419	250		669
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 201	1 550		27 751
Installations générales agencements aménagements divers	257	118		375
Matériel de transport	85 401	8 100		93 501
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 228	536		13 764
TOTAL	125 507	10 554		136 061
TOTAL GENERAL	125 757	10 554		136 311

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	250				
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 550				
Instal.générales agenc.aménag.divers	118				
Matériel de transport	8 100				
Matériel de bureau informatique mobilier	536				
TOTAL	10 554				
TOTAL GENERAL	10 554				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	105 956	22 993	70 798		58 150
Autres provisions pour dépréciation	3 883				3 883
TOTAL	109 839	22 993	70 798		62 034
TOTAL GENERAL	109 839	22 993	70 798		62 034
Dont dotations et reprises d'exploitation		22 993	70 798		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	100		100
Autres créances clients	404 010	404 010	
Personnel et comptes rattachés	7 428	7 428	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 601	28 601	
Débiteurs divers	21 156	21 156	
Charges constatées d'avance	12 322	12 322	
TOTAL	473 617	473 517	100

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	96 839	45 109	51 730	
Fournisseurs et comptes rattachés	160 876	160 876		
Personnel et comptes rattachés	15 079	15 079		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 554	26 554		
Taxe sur la valeur ajoutée	47 291	47 291		
Autres impôts taxes et assimilés	1 804	1 804		
Groupe et associés	7 018	7 018		
Autres dettes	298 104	298 104		
TOTAL	653 564	601 834	51 730	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	61 518			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	7 018			

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode FIFO.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	220 882
Autres créances	1 548
Total	222 430

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 425
Dettes fiscales et sociales	11 804
Total	27 229

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 322
Total	12 322

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				25 346	25 346
Amortissements					
- dotations de l'exercice				750	750
Total				750	750
Redevances payées					
- exercice				996	996
Total				996	996
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				5 976	5 976
- entre 1 et 5 ans				22 908	22 908
Total				28 883	28 883
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				253	253
Total				253	253
Montant en charge sur l'exercice				996	996

A.B.I. TRAVAUX

Société Par Actions Simplifiée au capital de 55 000.00 €

Siège social : 551 Route de Jailleux

01120 MONTLUEL

537 872 343 RCS BOURG EN BRESSE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE** **EN DATE DU 24 JUIN 2024**

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 114 051 €, en totalité au compte "Report à nouveau".

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

Certifié conforme

Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of several fluid, overlapping strokes, positioned below the text 'Le Président'.