Bordereau attestant l'exactitude des informations - AUBENAS - 0702 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 04/10/2024 - 6680 - 1990 B 80072 - 378 007 777 - A.B.C.

A.B.C.
S.A.R.L au capital de 7 622,45 €
Siège social : 21 Avenue Jean Jaurès,
07100 ANNONAY
378 007 777 RCS AUBENAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 18 JUIN 2024

Extrait du procès-verbal relatif à l'affectation du résultat
De l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter **le bénéfice de l'exercice s'élevant à 42 392,25 €** de la manière suivante :

- **En intégralité au poste « autres réserves », soit la somme de 42 392,25 €**

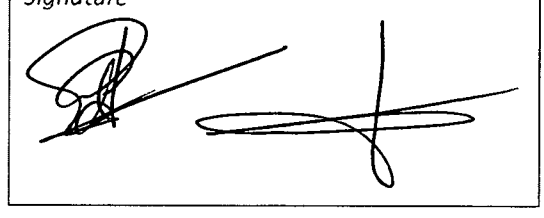
Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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

Fait à ANNONAY,
Le 18 juin 2024

Nicolas COSTET et Béatrice DRUET
Gérants

Signature



CERTIFIE CONFORME
A
L'ORIGINAL

Gallo&Associés

ABC

21 Avenue Jean Jaurès

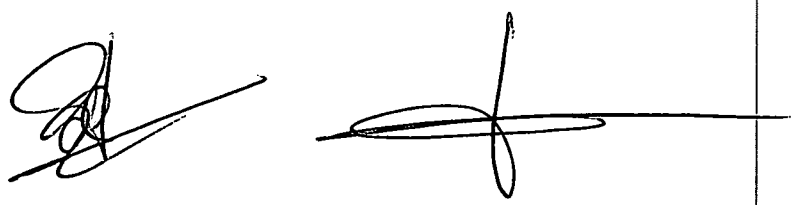
07100 ANNONAY

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2023

Signature du dirigeant :



Gefirex Rhône-Alpes
219 rue des Pins, 07430 Davézieux
04 75 69 28 50
www.gallo.fr
SARL au capital social de 525 000,00 € inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables d'Auvergne-Rhône-Alpes
SIREN : RCS Aubenas 819 508 136

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	75 293	1 829	73 464	73 464
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	5 512	4 704	808	306
	Autres immobilisations corporelles	271 534	106 932	164 602	113 268
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**352 340**	**113 465**	**238 875**	**187 038**
ACTIF CIRCULANT	**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	236 724		236 724	207 611
	Autres créances	26 613		26 613	17 184
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	7 922		7 922	24 963
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 978		1 978	1 611
	TOTAL (III)	**273 236**		**273 236**	**251 369**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**625 576**	**113 465**	**512 111**	**438 407**

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

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	7 622	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	762	762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	218 124	182 456
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**42 392**	**35 669**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**268 901**	**226 509**
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)	143 436	110 635
	Emprunts et dettes financières divers (3)	9 694	2 843
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 475	21 729
	Dettes fiscales et sociales	66 856	76 691
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 749	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**243 210**	**211 898**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**512 111**	**438 407**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	42 392,25	35 668,65
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	159 453	160 203
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	7 796	220
(3)	Dont emprunts participatifs		

NC CB

Règles et Méthodes Comptables

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 **512 111** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **789 770** euros et un total **charges** de **747 378** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **42 392** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

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

Créances

	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	265 315	265 315	
TOTAL	**265 315**	**265 315**	

Dettes

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit	143 436	143 436		
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 475	21 475		
Dettes fiscales et sociales	66 856	66 856		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 443	11 443		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**243 210**	**243 210**		

Plusieurs postes du Bilan

	31/12/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé **Bilan Actif**				
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Dettes **Bilan Passif**				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

N.C CB

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	75 293					75 293
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**75 293**					**75 293**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 742		771			5 512
	Instal., agencement, aménagement divers	21 415					21 415
	Matériel de transport	192 222		102 859		55 345	239 736
	Matériel de bureau, mobilier	8 428		1 956			10 384
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**226 806**		**105 585**		**55 345**	**277 047**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**302 099**		**105 585**		**55 345**	**352 340**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 829			1 829
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 829**			**1 829**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 436	268		4 704
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	15 399	972		16 371
	Matériel de transport	88 815	37 104	41 354	84 565
	Matériel de bureau, mobilier	4 582	1 414		5 996
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**113 232**	**39 758**	**41 354**	**111 636**
	TOTAL	**115 062**	**39 758**	**41 354**	**113 465**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							