Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/10/2024 - 21372 - 2019 B 01850 - 572 057 842 - ABC PROPRETE

- BILAN ACTIF - Certifié conforme

ABC PROPRETE

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 049	11 021	28	222
Fonds commercial	871 844		871 844	871 844
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	222 204	128 017	94 187	123 335
Autres immobilisations corporelles	351 180	154 085	197 096	169 257
Immobilisations en cours		27 960	-27 960	-27 960
Avances et acomptes	27 960		27 960	27 960
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	500		500	500
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 020		15 020	15 020
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 499 758**	**321 083**	**1 178 675**	**1 180 179**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	80 260		80 260	26 396
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	32 639		32 639	10 613
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	832 492	35 774	796 719	662 061
Autres créances	94 058		94 058	94 287
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	26 343		26 343	98 436
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	14 067		14 067	14 686
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 079 859**	**35 774**	**1 044 085**	**906 479**
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	**2 579 616**	**356 857**	**2 222 760**	**2 086 658**
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				77 349,00

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

- BILAN PASSIF -

ABC PROPRETE

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 42000)	42 000	42 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 200	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	613 453	593 740
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-111	19 713
Situation Nette	**659 542**	**659 653**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**659 542**	**659 653**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	109 780	79 380
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**109 780**	**79 380**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	584 923	624 972
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 393	15 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 588	102 700
Dettes fiscales et sociales	614 020	504 291
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	97 512	99 872
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 453 437**	**1 347 625**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**2 222 760**	**2 086 658**
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	374 262,00	
à moins d'un an	1 079 175,00	724 101,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :	9 256,00	
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

ABC PROPRETE

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

			Total	N-1
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises	45 962		45 962	52 971
Production vendue - biens				
Production vendue - services	3 188 478		3 188 478	3 125 717
Chiffre d'affaires net	**3 234 439**		**3 234 439**	**3 178 688**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			53 612	128 530
Autres produits			16	247
Total des produits d'exploitation I (1)			**3 288 068**	**3 307 465**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 443	4 278
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			131 720	70 784
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-53 864	18 244
Autres achats et charges externes (3)			514 350	578 194
Impôts, taxes et versements assimilés			41 225	46 887
Salaires et traitements			2 034 261	1 932 097
Charges sociales			385 310	382 533
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			93 818	97 017
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				27 960
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				1 707
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges			28 721	115 980
Total des charges d'exploitations II (2)			**3 179 985**	**3 275 679**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**108 083**	**31 786**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			13	7
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			**13**	**7**

- COMPTE DE RESULTAT -

ABC PROPRETE

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

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	5 587	6 569
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	5 587	6 569
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	-5 574	-6 562
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	102 508	25 225
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 417	11 222
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	1 667
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI	13 417	12 888
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 100	11 827
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 160	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 400	
Total des charges exceptionnelles VII	113 660	11 827
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	-100 242	1 061
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	2 377	6 572
BENEFICE OU PERTE	-111	19 713
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :	3 417,00	11 222,00
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :	2 914,00	
(3) Dont crédit-bail mobilier :	46 666,00	54 628,00
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

ANNEXE COMPTABLE

ABC PROPRETE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 2 222 760€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -111€.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	882 893	-	-	-	-	882 893
Total Immobilisations Incorporelles (I)	882 893	-	-	-	-	882 893
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	212 239	-	9 965	-	-	222 204
Installations générales, agencements, aménagements divers	119 214	-	-	-	-	119 214
Matériel de transport	152 531	-	108 688	-	60 800	200 419
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 726	-	1 821	-	-	31 547
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	27 960	-	-	-	-	27 960
Total Immobilisations Corporelles (II)	541 670	-	120 474	-	60 800	601 345
Total Général (I + II)	1 424 563	-	120 474	-	60 800	1 484 237

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	10 827	194	-	11 021
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	88 904	39 113	-	128 017
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	39 058	13 345	-	52 403
Autres immo. corp.- Matériel de transport	74 726	32 962	32 640	75 048
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	18 430	8 204	-	26 634
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	221 118	93 624	32 640	282 102
TOTAL Général	231 945	93 818	32 640	293 123

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel et Outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 20 ans

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
			Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles		-	-	-	-
Corporelles		27 960	-	-	27 960
Financières	Titres mis en équivalence	-	-	-	-
	Titres de participation	-	-	-	-
	Autres immo. financières	-	-	-	-
	TOTAL	27 960	-	-	27 960

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières consommables	80 260	-	80 260
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	-	-	-
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	-	-	-
Total	80 260	-	80 260

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	64 547	-	28 774	35 774
Autres Actifs	-	-	-	-
Total	64 547	-	28 774	35 774

Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	14 400
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	1 526
	État	-
	Divers	12 353
	Total	28 279

État des 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.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		15 020	-	15 020
Clients douteux ou litigieux		42 927	42 927	-
Autres créances clients		789 566	789 566	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		20 407	20 407	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 526	1 526	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	9 800	9 800	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	22 674	22 674	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		39 651	39 651	-
Charges constatées d'avance		14 067	14 067	-
Totaux		955 637	940 617	15 020
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Trésorerie :

Trésorerie	N	N - 1
Banques	26 343	98 436
Total	26 343	98 436

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	2 100	20,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	2 100	20,00

Libelle	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	42 000				42 000
Réserve légale	4 200				4 200
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	593 740	19 713			613 453
Résultat de l'exercice	19 713	(19 713)	(111)		(111)

Provisions pour Risques et Charges :

Type Provision	Montant début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions règlementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	79 380	30 400	-	109 780
III - Provisions pour dépréciation	92 507	-	28 774	63 734
TOTAL GENERAL	171 888	30 400	28 774	173 514
Dont dotations et reprises				
- D'exploitation		-	28 774	
- Financières		-	-	
- Exceptionnelles		30 400	-	

Classification Augmentations (dotations)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	30 400	-	-	30 400
III - Provisions pour dépréciation	-	-	-	-
TOTAL	30 400	-	-	30 400

Classification Diminutions (Reprises)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	-			
III - Provisions pour dépréciation	28 774	28 774		
TOTAL	28 774	28 774	-	-

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	11 309	11 309	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	573 614	199 352	374 262	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	138 588	138 588	-	-
Personnel et comptes rattachés	238 704	238 704	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	161 092	161 092	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	180 850	180 850	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	33 374	33 374	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	115 906	115 906	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	1 453 437	1 079 175	374 262	-
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	131 200			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	181 110			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	419
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	1 635
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	20 227
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	1 450
	Participations des salariés	-
	Personnel	219 170
	Organismes Sociaux	77 086
	Autres charges fiscales	28 725
	Divers	-
	Total	348 712

Compte de Résultat :

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		45 962	-	45 962
Production	Biens	-	-	-
	Services	3 188 478	-	3 188 478
Chiffre d'affaires total		3 234 439	-	3 234 439

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	24 838	8 379

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	13	7
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	13	7
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	5 587	6 569
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	5 587	6 569
Résultat financier	-5 574	-6 562

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 417	11 222
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	10 000	1 667
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	13 417	12 888
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 100	11 827
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	28 160	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 400	-
Total charges exceptionnelles	113 660	11 827
Résultat exceptionnel	-100 242	1 061

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

	SOREL
Mission de contrôle légal des comptes	7 350
Autres prestations	
Total	7 350

Autres Informations Spécifiques :

Passif sans évaluation fiable :

- Concernant le Sinistre et la sortie de l'actif de la FERRARI : Nous n'avons aucune certitude sur le montant de l'indemnité qui sera versé à l'entreprise

- Concernant les autres créances (19K€) en lien avec la TUP de Ambiance propreté, nous ne les avons pas déprécié car elles ne souffrent d'aucunes contestations et sont conditionnées par une clause à meilleure fortune et en lien avec un litige en cours déjà provisionné dans les comptes depuis des années. A ce jour, Selon le dirigeant le recouvrement de ces créances ne constitue aucun risque.

- Concernant le litige prud'hommal avec une Ex salariée licencié en novembre 2021 : La société a été condamné en première instance et les droits légaux ont été versé durant le 1er trimestre 2024. Concernant les autres droits, la société à fait appel. A ce jour, hormis les droits légaux, Aucune provision n'a été constatée dans les comptes au 31/12/2023 en raison de l'appréciation du risque par le dirigeant qui pour lui est inexistant.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 73 salariés.

Au 31/12/2023, l'effectif est de 130 salariés

Engagement de Crédit-Bail :

Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques				
Matériel et Outillage				
Autres Immobilisations Corporelles		38 021	78 344	73 740
Total	-	38 021	78 344	73 740

Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Terrain	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations Techniques Matériel et Outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres Immobilisations Corporelles	46 225	0,00	32 957	12 703	0,00	45 660	2 503
Total	46 225	0,00	32 957	12 703	0,00	45 660	2 503

Engagements Financiers Reçus :

Engagements reçus	Montant
Effets escomptés non échus	-
Avals et cautions	400 000
Autres engagements donnés	-

ABC PROPRETE
Société par actions simplifiée au capital de 42 000 euros
Siège social : 6 avenue Roland Moreno, 95740 FREPILLON
572 057 842 RCS PONTOISE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 110,88 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 110,88 euros

Affectée en totalité au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à 613 342,12 euros

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Décision adoptée par l'associé unique

Certifié conforme
Le Président
La Société ABC PROPRETE
Représentée par Monsieur Kevin CHAUDAT



CABINET SOREL

Experts comptables
Commissaires aux comptes

8, avenue des Ternes
75017 PARIS

T. 01 45 63 09 09
contact@sorel.experts-comptables.fr

ABC PROPRETE

Société par actions simplifiée au capital de 42 000 €

6 avenue Roland Moreno
95740 FREPILLON

CB CB

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

ABC PROPRETE

Société par Actions Simplifiée au capital de 42 000 €

6 avenue Roland Moreno – 95740 FREPILLON

R.C.S. PONTOISE B 572 057 842

--ooOoo--

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

A l'associé unique de la société ABC PROPRETE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 29 juin 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABC PROPRETE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie "Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels" du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VÉRIFICATION SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

RESPONSABILITÉS DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES À L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 13 juin 2024

Le Commissaire aux comptes
Cabinet SOREL



Philippe LEBLANC
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

- BILAN ACTIF -

ABC PROPRETE

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

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 049	11 021	28	222
Fonds commercial	871 844		871 844	871 844
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	222 204	128 017	94 187	123 335
Autres immobilisations corporelles	351 180	154 085	197 096	169 257
Immobilisations en cours		27 960	-27 960	-27 960
Avances et acomptes	27 960		27 960	27 960
Immobilisations financières (2)				
Participation evaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés	500		500	500
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 020		15 020	15 020
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 499 758**	**321 083**	**1 178 675**	**1 180 179**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	80 260		80 260	26 396
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	32 639		32 639	10 613
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	832 492	35 774	796 719	662 061
Autres créances	94 058		94 058	94 287
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	26 343		26 343	98 436
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	14 067		14 067	14 686
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 079 859**	**35 774**	**1 044 085**	**906 479**
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	**2 579 616**	**356 857**	**2 222 760**	**2 086 658**
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				77 349,00

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL

- BILAN PASSIF -

ABC PROPRETE

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

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 42000)	42 000	42 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 200	4 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	613 453	593 740
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-111	19 713
Situation Nette	**659 542**	**659 653**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**659 542**	**659 653**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	109 780	79 380
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**109 780**	**79 380**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)	584 923	624 972
Emprunts et dettes financières divers (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 393	15 790
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 588	102 700
Dettes fiscales et sociales	614 020	504 291
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées		
Autres dettes	97 512	99 872
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 453 437**	**1 347 625**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**2 222 760**	**2 086 658**

Renvois :

(1) Dettes :

à Plus d'un an	374 262,00	
à moins d'un an	1 079 175,00	724 101,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque : 9 256,00

(3) Dont emprunts participatifs :

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL

- COMPTE DE RESULTAT -

ABC PROPRETE

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

			Total	N-1
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises	45 962		45 962	52 971
Production vendue - biens				
Production vendue - services	3 188 478		3 188 478	3 125 717
Chiffre d'affaires net	**3 234 439**		**3 234 439**	**3 178 688**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			53 612	128 530
Autres produits			16	247
Total des produits d'exploitation I (1)			**3 288 068**	**3 307 465**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			4 443	4 278
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			131 720	70 784
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-53 864	18 244
Autres achats et charges externes (3)			514 350	578 194
Impôts, taxes et versements assimilés			41 225	46 887
Salaires et traitements			2 034 261	1 932 097
Charges sociales			385 310	382 533
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...			93 818	97 017
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				27 960
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				1 707
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges			28 721	115 980
Total des charges d'exploitations II (2)			**3 179 985**	**3 275 679**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**108 083**	**31 786**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			13	7
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			**13**	**7**

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL

- COMPTE DE RESULTAT -

ABC PROPRETE

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

	Total	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)	5 587	6 569
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	**5 587**	**6 569**
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**-5 574**	**-6 562**
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**102 508**	**25 225**
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 417	11 222
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 000	1 667
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI	**13 417**	**12 888**
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 100	11 827
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	28 160	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 400	
Total des charges exceptionnelles VII	**113 660**	**11 827**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)	**-100 242**	**1 061**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	2 377	6 572
BENEFICE OU PERTE	**-111**	**19 713**
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :	3 417,00	11 222,00
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :	2 914,00	
(3) Dont crédit-bail mobilier :	46 666,00	54 628,00
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL

ABC PROPRETE

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 2 222 760€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -111€.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.



Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	882 893	-	-	-	-	882 893
Total Immobilisations Incorporelles (I)	882 893	-	-	-	-	882 893
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	212 239	-	9 965	-	-	222 204
Installations générales, agencements, aménagements divers	119 214	-	-	-	-	119 214
Matériel de transport	152 531	-	108 688	-	60 800	200 419
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 726	-	1 821	-	-	31 547
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	27 960	-	-	-	-	27 960
Total Immobilisations Corporelles (II)	541 670	-	120 474	-	60 800	601 345
Total Général (I + II)	1 424 563	-	120 474	-	60 800	1 484 237

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	10 827	194	-	11 021
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	88 904	39 113	-	128 017
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	39 058	13 345	-	52 403
Autres immo. corp.- Matériel de transport	74 726	32 962	32 640	75 048
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	18 430	8 204	-	26 634
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	221 118	93 624	32 640	282 102
TOTAL Général	231 945	93 818	32 640	293 123

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Matériel et Outillage	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de Transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans
Installations générales	Linéaire	10 à 20 ans



Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
			Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles		-	-	-	-
Corporelles		27 960	-	-	27 960
Financières	Titres mis en équivalence	-	-	-	-
	Titres de participation	-	-	-	-
	Autres immo. financières	-	-	-	-
TOTAL		27 960	-	-	27 960

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode FIFO

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée le cas échéant pour tenir compte de la valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Matières consommables	80 260	-	80 260
Produits Finis	-	-	-
Marchandises	-	-	-
En-cours Biens	-	-	-
En-cours Services	-	-	-
Total	80 260	-	80 260

Dépréciations Actif :

Dépréciation Actif	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Stocks et encours	-	-	-	-
Clients et comptes rattachés	64 547	-	28 774	35 774
Autres Actifs	-	-	-	-
Total	64 547	-	28 774	35 774



Produits à Recevoir :

Produits à Recevoir		Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	14 400
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	1 526
	État	-
	Divers	12 353
	Total	28 279

État des 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.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		15 020	-	15 020
Clients douteux ou litigieux		42 927	42 927	-
Autres créances clients		789 566	789 566	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		20 407	20 407	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		1 526	1 526	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	9 800	9 800	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	22 674	22 674	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		39 651	39 651	-
Charges constatées d'avance		14 067	14 067	-
	Totaux	955 637	940 617	15 020
	Prêts accordés en cours d'exercice	-		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-		

Trésorerie :

Trésorerie	N	N - 1
Banques	26 343	98 436
Total	26 343	98 436

PASSIF



Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	2 100	20,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	2 100	20,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	42 000				42 000
Réserve légale	4 200				4 200
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	593 740	19 713			613 453
Résultat de l'exercice	19 713	(19 713)	(111)		(111)

Provisions pour Risques et Charges :

Type Provision	Montant début de l'exercice	Dotations	Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions règlementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	79 380	30 400	-	109 780
III - Provisions pour dépréciation	92 507	-	28 774	63 734
TOTAL GENERAL	171 888	30 400	28 774	173 514
Dont dotations et reprises				
- D'exploitation		-	28 774	
- Financières		-	-	
- Exceptionnelles		30 400	-	

Classification Augmentations (dotations)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-	-	-	-
II - Provisions pour risques et charges	30 400	-	-	30 400
III - Provisions pour dépréciation	-	-	-	-
TOTAL	30 400	-	-	30 400

Classification Diminutions (Reprises)	Montant	Exploitation	Financier	Exceptionnel
I - Provisions règlementées	-			
II - Provisions pour risques et charges	-			
III - Provisions pour dépréciation	28 774	28 774		
TOTAL	28 774	28 774	-	-



État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	11 309	11 309	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	573 614	199 352	374 262	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	138 588	138 588	-	-
Personnel et comptes rattachés	238 704	238 704	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	161 092	161 092	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	180 850	180 850	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	33 374	33 374	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	115 906	115 906	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	1 453 437	1 079 175	374 262	-
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	131 200			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	181 110			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	419
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	1 635
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	20 227
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	1 450
	Participations des salariés	-
	Personnel	219 170
	Organismes Sociaux	77 086
	Autres charges fiscales	28 725
	Divers	-
	Total	348 712

Compte de Résultat :

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL

Chiffre d'affaires :

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		45 962	-	45 962
Production	Biens	-	-	-
	Services	3 188 478	-	3 188 478
Chiffre d'affaires total		3 234 439	-	3 234 439

Transferts de Charges :

	Exercice N	Exercice N-1
Transferts de charges	24 838	8 379

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	13	7
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	13	7
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	5 587	6 569
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	5 587	6 569
Résultat financier	-5 574	-6 562

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 417	11 222
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	10 000	1 667
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	13 417	12 888
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	55 100	11 827
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	28 160	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	30 400	-
Total charges exceptionnelles	113 660	11 827
Résultat exceptionnel	-100 242	1 061

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

	SOREL
Mission de contrôle légal des comptes	7 350
Autres prestations	
Total	7 350

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL

Autres Informations Spécifiques :

Passif sans évaluation fiable :

- Concernant le Sinistre et la sortie de l'actif de la FERRARI : Nous n'avons aucune certitude sur le montant de l'indemnité qui sera versé à l'entreprise

- Concernant les autres créances (19K€) en lien avec la TUP de Ambiance propreté, nous ne les avons pas déprécié car elles ne souffrent d'aucunes contestations et sont conditionnées par une clause à meilleure fortune et en lien avec un litige en cours déjà provisionné dans les comptes depuis des années. A ce jour, Selon le dirigeant le recouvrement de ces créances ne constitue aucun risque.

- Concernant le litige prud'hommal avec une Ex salariée licencié en novembre 2021 : La société a été condamné en première instance et les droits légaux ont été versé durant le 1er trimestre 2024. Concernant les autres droits, la société à fait appel. A ce jour, hormis les droits légaux, Aucune provision n'a été constatée dans les comptes au 31/12/2023 en raison de l'appréciation du risque par le dirigeant qui pour lui est inexistant.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 73 salariés.

Au 31/12/2023, l'effectif est de 130 salariés

Engagement de Crédit-Bail :

Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques				
Matériel et Outillage				
Autres Immobilisations Corporelles		38 021	78 344	73 740
Total	-	38 021	78 344	73 740

Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Terrain	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Constructions	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Installations Techniques Matériel et Outillage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Autres Immobilisations Corporelles	46 225	0,00	32 957	12 703	0,00	45 660	2 503
Total	46 225	0,00	32 957	12 703	0,00	45 660	2 503

Engagements Financiers Reçus :

Engagements reçus	Montant
Effets escomptés non échus	-
Avals et cautions	400 000
Autres engagements donnés	

SOCIÉTÉ DE COMMISSAIRES AUX COMPTES
CABINET SOREL