Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/10/2024 - 17619 - 2012 B 00457 - 750 927 857 - ABEST Géo-Détection

Pour copie certifiée conforme
Le Représentant légal

Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	53 899	53 443	456	3 600
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus	207 914	141 002	66 912	20 462
	Autres immobilisations corporelles	116 061	101 713	14 348	26 042
	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	861		861	861
	TOTAL (II)	**378 735**	**296 158**	**82 577**	**50 965**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	14 050		14 050	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	36 370	8 628	27 742	320 708
	Autres créances	8 151		8 151	45 231
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	195 720		195 720	148 725
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	38 328		38 328	44 940
	TOTAL (III)	**292 618**	**8 628**	**283 989**	**559 605**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**671 353**	**304 786**	**366 566**	**610 570**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	861	861
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	158 863	141 666
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(63 758)**	**17 197**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**106 105**	**169 863**
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)	45 400	16 160
	Emprunts et dettes financières divers (3)	37 087	71 545
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 072	160 242
	Dettes fiscales et sociales	43 853	139 013
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 049	26 852
	Produits constatés d'avance (1)		26 895
	Total des dettes	**260 461**	**440 707**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**366 566**	**610 570**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(63 757,64)	17 196,61
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	237 331	430 995
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/03/2024 12 mois	31/03/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	554 382		554 382	824 739
	Montant net du chiffre d'affaires	**554 382**		**554 382**	**824 739**
	Production stockée			14 050	(6 558)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			5 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 204	3 564
	Autres produits			3 658	3 399
	Total des produits d'exploitation (1)			**588 294**	**825 144**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			230 822	308 537
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 990	4 744
	Salaires et traitements			305 422	352 574
	Charges sociales du personnel			72 618	90 760
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements .				
	- sur immobilisations			33 868	35 559
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations .				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			2 049	6 579
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1 359	1 250
	Total des charges d'exploitation (2)			**650 128**	**800 005**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(61 834)**	**25 139**

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2024	31/03/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(61 834)**	**25 139**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	5 732	5 142
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**5 732**	**5 142**
	RESULTAT FINANCIER	**(5 732)**	**(5 142)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(67 567)**	**19 997**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 142	
	Sur opérations en capital	667	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**3 809**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		429
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		**429**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 809**	**(429)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 371
	TOTAL DES PRODUITS	**592 103**	**825 144**
	TOTAL DES CHARGES	**655 861**	**807 947**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(63 758)**	**17 197**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

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 **366 566** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **592 103** euros et un total **charges** de **655 861** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-63 758** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024.**
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

Les décisions suivantes ont été prises au nivau de la présentation des comptes annuels :

- **immobilisations décomposables** : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition des celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- **immobilisations non décomposables** : bénéficant de la mesure de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	53 899					53 899
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**53 899**					**53 899**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	143 687		64 396		169	207 914
	Instal , agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	78 878		1 084			79 962
	Matériel de bureau, mobilier	36 098					36 098
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**258 664**		**65 480**		**169**	**323 975**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	861					861
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**861**					**861**
	TOTAL	**313 424**		**65 480**		**169**	**378 735**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	50 299	3 145		53 443
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**50 299**	**3 145**		**53 443**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	123 225	17 946	169	141 002
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	60 530	9 756		70 286
	Matériel de bureau, mobilier	28 405	3 022		31 427
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**212 160**	**30 724**	**169**	**242 715**
	TOTAL	**262 459**	**33 868**	**169**	**296 158**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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							

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	861	861	
	Clients douteux ou litigieux	9 019	9 019	
	Autres créances clients	27 351	27 351	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 607	7 607	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	544	544	
	Charges constatées d'avances	38 328	38 328	
	TOTAL DES CREANCES	**83 710**	**83 710**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max à l'origine (1)				
	Emp dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	45 400	22 271	23 129	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	132 072	132 072		
	Personnel et comptes rattachés	8 257	8 257		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 531	24 531		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 114	10 114		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	950	950		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	37 087	37 087		
	Autres dettes	2 049	2 049		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**260 461**	**237 331**	**23 129**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	48 500
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 350
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	380

Capital social

	31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	10,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**10,0000**	**10 000,00**

La société a été créée le 1er mai 2012.

Charges à payer (avec détail)

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	105	15	90	619,6
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 385	65 274	(45 889)	-70,30
Dettes fiscales et sociales	13 392	44 897	(31 506)	-70,17
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	2 049	23 081	(21 032)	-91,12
TOTAL	34 930	133 266	(98 336)	-73,79

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/03/2024	31/03/2023	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	38 328	44 940	(6 613) -14,71
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	38 328	44 940	(6 613) -14,71

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		26 895	(26 895)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		26 895	(26 895)	100,0

ABEST Géo-Détection
SAS au capital de 10.000 euros
Siège social : 75 rue Dérobert
73400 UGINE
750 927 857 RCS CHAMBERY

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

I - Affectation proposée

L'Associée Unique décide de reporter à nouveau la totalité de la perte de l'exercice clos le 31 mars 2024, s'élevant à (63.757,64) euros.

Conformément à l'article 243 bis du CGI, l'Associée Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au cours des trois précédents exercices.

II - Adoption

Cette décision a été adoptée dans son intégralité par l'Associée Unique le 30 septembre 2024.

***

Certifié conforme
Le Président
La société PROJET ALPIN
Représentée par Monsieur Damien LAFAVERGES

