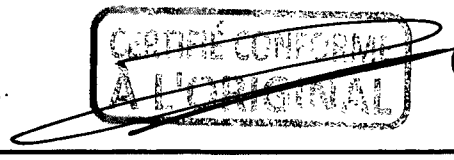
Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/10/2024 - B2024/015145 - 2007 B 00695 - 499 507 374 - ABC BORNE



1

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

cerfa

N°15949*06

Désignation de l'entreprise SARL ABC BORNE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise Rue Louis Jacquemin 42660 ST GENEST MALIFAUX — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 9 9 5 0 7 3 7 4 0 0 0 3 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2023

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	3 604	AG	1 863	1 741
	Fonds commercial (1)	AH	319 868	AI		319 868
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	2 100	AM		2 100
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	58 906	AS	43 278	15 628
	Autres immobilisations corporelles	AT	365 181	AU	224 643	140 538
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	10 000	BG		10 000
	Autres immobilisations financières*	BH	67 645	BI		67 645
	TOTAL (II)	BJ	827 304	BK	269 784	557 520
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	377 728	BM		377 728
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	5 354	BW		5 354
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 196 072	BY	39 628	3 156 444
	Autres créances (3)	BZ	203 057	CA		203 057
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	69 715	CG		69 715
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 912	CI		2 912
	TOTAL (III)	CJ	3 854 838	CK	39 628	3 815 210
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	4 682 142	1A	309 412	4 372 730

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP — (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2024
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL ABC BORNE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 000)	DA	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	290 050
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	727 983
	Report à nouveau	DH	-142 119
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	-398 627
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	509 287
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	79 307
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	79 307
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	755 093
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	78 545
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 139 626
	Dettes fiscales et sociales	DY	664 254
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 802
	Autres dettes	EA	143 816
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	3 784 136
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 372 730
RENVOIS (1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 225 390
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 194

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Cegid (2024) - Tous droits réservés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

02854 - SARL ABC BORNE

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

La société ABC BORNE constate que la crise sanitaire Covid-19 n'a pas d'impact significatif sur son activité. A la date d'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

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

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

02854 - SARL ABC BORNE

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

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	323 472		2 100
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		44 521		14 385
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	22 914		
		Matériel de transport	255 114		63 373
		Matériel de bureau & mobilier informatique	50 570		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	373 118		77 758
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		27 245		50 400
		TOTAL	27 245		50 400
		TOTAL GENERAL	723 836		130 258

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			325 572	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				58 906	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			22 914	
		Matériel de transport		26 789	291 698	
		Mat. bureau, inform., mobilier			50 570	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		26 789	424 087	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				77 645	
		TOTAL			77 645	
		TOTAL GENERAL		26 789	827 304	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

02854 - SARL ABC BORNE

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		861	1 001		1 863
	TOTAL	861	1 001		1 863
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		32 464	10 814		43 278
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	17 872	522		18 394
	Matériel de transport	138 652	49 988	25 283	163 358
	Mat. bureau et informatiq., mob.	35 837	7 054		42 891
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	224 826	68 377	25 283	267 921
	TOTAL GENERAL	**225 688**	**69 379**	**25 283**	**269 784**

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

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

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

02854 - SARL ABC BORNE

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

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	79 307			79 307
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL	**79 307**			**79 307**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles			-27 245	27 245
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	39 628			39 628
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**39 628**		**-27 245**	**66 873**
	TOTAL GÉNÉRAL	**118 935**		**-27 245**	**146 180**

Dont provisions pour pertes à terminaison

Dont dotations & reprises
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ACTIF CIRCULANT

02854 - SARL ABC BORNE

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	10 000		10 000
	Autres immobilisations financières	67 645		67 645
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	45 573	45 573	
	Autres créances clients	3 150 499	3 150 499	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	11 024	11 024	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	52 183	52 183	
	Etat & autres — Taxe sur la valeur ajoutée	7 883	7 883	
	coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	18 660	18 660	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	113 308	113 308	
	Charges constatées d'avance	2 912	2 912	
	TOTAUX	**3 479 686**	**3 402 041**	**77 645**

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

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

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

02854 - SARL ABC BORNE

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 912
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**2 912**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	306 982
Autres créances	28 578
Disponibilités	
TOTAL	**335 560**

CAPITAUX PROPRES

02854 - SARL ABC BORNE

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 706,00	11,09
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

02854 - SARL ABC BORNE

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	755 093	196 346	517 864	40 882
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	2 139 626	2 139 626		
Personnel & comptes rattachés	-1 694	-1 694		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	103 671	103 671		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	559 914	559 914		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	2 364	2 364		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	2 802	2 802		
Groupe & associés (2)	78 545	78 545		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	143 816	143 816		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**3 784 136**	**3 225 390**	**517 864**	**40 882**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 52 400

Emprunts remboursés en cours d'exer. 468 277

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

02854 - SARL ABC BORNE

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 483
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	244 247
Dettes fiscales et sociales	2 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	48 005
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**296 457**

ABC BORNE
Société à responsabilité limitée
au capital de 30 000 euros
Siège social : Rue Louis Jacquemin
42660 SAINT-GENEST-MALIFAUX
499 507 374 RCS ST ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 389 627,00 euros, au compte « report à nouveau «.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : NEANT

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 120 000,00 euros, soit 60,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 120 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 121 000,00 euros, soit 1 000,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 121 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Alexis BORNE

