COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	459 381		459 381	556 965	97 584-	17. 52-
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET	459 381		459 381	556 965	97 584-	17. 52-
Production stockée			65 000		65 000	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			1 024	69	955	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			525 405	557 034	31 629-	5. 68-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			128 870	184 342	55 471-	30. 09-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			233 570	179 748	53 822	29. 94
Impôts, taxes et versements assimilés			11 520	11 743	223-	1. 90-
Salaires et traitements			45 000	68 000	23 000-	33. 82-
Charges sociales			32 696	34 158	1 462-	4. 28-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			34 301	34 152	149	0. 44
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 266	52	1 215	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			487 223	512 194	24 972-	4. 88-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			38 182	44 839	6 657-	14. 85-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 142	1 668	525-	31. 51-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 142	1 668	525-	31. 51-
2. Résultat financier (V-VI)	1 142-	1 668-	525	31. 51
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	37 040	43 172	6 132-	14. 20-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 239	1 239-	100. 00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	32 600		32 600	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	32 600	1 239	31 361	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	354	900	546-	60. 67-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	13 835		13 835	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	14 189	900	13 289	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	18 411	339	18 072	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	10 330	7 623	2 707	35. 51
Total des produits (I+III+V+VII)	558 005	558 273	268-	0. 05-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	512 884	522 385	9 501-	1. 82-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	45 121	35 888	9 233	25. 73
	11 091			

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société A B C BERNARAS TP

360 CHEMIN VIEUX MAS

84100 UCHAUX

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

- Bilan actif-passif

- Compte de résultat



REY & VERNAY
244 Route de Travaillan

84290 SAINTE CECILE LES VIGNES
04 90 30 76 77

Société A B C BERNARAS TP
84100 UCHAUX

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	100 114	62 844	37 270	53 760	16 490-	30. 67-
	Autres immobilisations corporelles	139 917	69 793	70 125	52 346	17 778	33. 96
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	240 031	132 637	107 394	106 106	1 288	1. 21
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens	65 000		65 000		65 000	
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	31 289		31 289	40 761	9 472-	23. 24-
	Autres créances	7 414		7 414	2 529	4 885	193. 18
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	45 528		45 528	99 340	53 812-	54. 17-
	Charges constatées d'avance (3)				1 000	1 000-	100. 00-
	Total III	149 232		149 232	143 631	5 601	3. 90
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	389 263	132 637	256 626	249 737	6 889	2. 76

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

Société A B C BERNARAS TP
84100 UCHAUX

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	29 000	29 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	2 900	2 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	75 124	54 236	20 888	38. 51
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	45 121	35 888	9 233	25. 73
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	152 145	122 024	30 121	24. 68
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	70 539	76 481	5 942-	7. 77-
	Concours bancaires courants		213	213-	100. 00-
	Emprunts et dettes financières diverses	2 010	192	1 818	946. 08
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 170	26 683	5 512-	20. 66-
	Dettes fiscales et sociales	5 762	24 144	18 382-	76. 13-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 000		5 000	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	104 481	127 713	23 231-	18. 19-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	256 626	249 737	6 889	2. 76
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	61 214	74 174		

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
ABC BERNARAS TP

AU CAPITAL DE 29 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 360 CHEMIN VIEUX MAS
84100 UCHAUX

IMMATRICULEE AU R.C.S. DE AVIGNON
SOUS LE NUMERO : 537 614 307 – 2011 B 1787

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE D'APPROBATION DES COMPTES ANNUELS REUNIE LE 30 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le trente juin,
A dix-huit heures.

Les associés de la société ABC BERNARAS TP, SARL au capital de 29 000 euros divisés en 290 parts sociales, dont le siège social est situé 360 chemin Vieux Mas 84100 UCHAUX, se sont réunis audit siège sur convocation qui leur a été adressée individuellement par lettre remise en main propre, par la gérance.

L'assemblée est présidée par Mr BERNARAS Marc, gérant de la société.

Sont présents :

Mr BERNARAS Marc, propriétaire de 218 parts sociales, numérotées de 1 à 218 ;
Mme CHAUSSY Corinne, propriétaire de 72 parts sociales, numérotées de 219 à 290 ;

Soit au total deux associés présents ou représentés, totalisant 290 parts.

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- Lecture du rapport de gestion de la gérance sur les opérations et les comptes de l'exercice écoulé
- Approbation de ces comptes et quitus à la gérance de sa gestion
- Affectation du résultat net comptable de l'exercice d'un montant de 45 121 €
- Approbation du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L223-19 du Code du Commerce, figurant dans le rapport de la gérance

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :

- Les statuts de la société,
- Le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31/12/23.
- Le rapport de la gérance
- Le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée
- La feuille de présence

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.
Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés. Il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le président met aux voix les résolutions figurants à l'ordre du jour :

NB
CC

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de la gérance sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/23 approuve le rapport de gestion et les comptes de l'exercice tels qu'ils ont été présentés par la gérance et se soldant, pour ledit exercice, par un résultat bénéficiaire de 45 121 Euros.

L'assemblée approuve les opérations traduites par ces comptes et résumées dans ce rapport.

En conséquence, l'assemblée donne à la gérance quitus entier pour l'exécution de son mandat durant l'exercice écoulé.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance mentionnant l'absence de conventions visées par les articles L223-19 et L223-21 du Code du Commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité, étant observé que les associés intéressés ne prennent pas part au vote.

TROISIEME RESOLUTION

Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 soit 45 121 € en :

- En report à nouveau : 45 121 €

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée. De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

LE GERANT
Mr BERNARAS Marc



ASSOCIEE
Mme CHAUSSY Corinne



NB
CC

Société A B C BERNARAS TP

360 CHEMIN VIEUX MAS

84100 UCHAUX

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

REY & VERNAY
244 Route de Travaillan

84290 SAINTE CECILE LES VIGNES
04 90 30 76 77

Société A B C BERNARAS TP
84100 UCHAUX

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales x
Permanence ou changement de méthodes x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations x
Etat des amortissements x
Etat des provisions x
Etat des échéances des créances et des dettes x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Société A B C BERNARAS TP
84100 UCHAUX

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	99 384		730
Installations générales agencements aménagements divers	15 401		
Matériel de transport	124 345		47 291
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	822		1 403
TOTAL	239 952		49 424
TOTAL GENERAL	239 952		49 424

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			100 114	100 114
Installations générales agencements aménagements divers			15 401	15 401
Matériel de transport		49 345	122 291	122 291
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 225	2 225
TOTAL		49 345	240 031	240 031
TOTAL GENERAL		49 345	240 031	240 031

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 624	17 220		62 844
Installations générales agencements aménagements divers	11 707	768		12 475
Matériel de transport	75 693	16 264	35 510	56 447
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	822	49		871
TOTAL	133 846	34 301	35 510	132 637
TOTAL GENERAL	133 846	34 301	35 510	132 637

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 220				
Instal.générales agenc.aménag.divers	768				
Matériel de transport	16 264				
Matériel de bureau informatique mobilier		49			
TOTAL	34 252	49			
TOTAL GENERAL	34 252	49			

Société A B C BERNARAS TP
84100 UCHAUX

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	31 289	31 289	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 590	4 590	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 485	2 485	
Débiteurs divers	339	339	
TOTAL	38 704	38 704	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	17 000	17 000		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	53 539	53 539		
Fournisseurs et comptes rattachés	21 170	21 170		
Impôts sur les bénéfices	2 706	2 706		
Taxe sur la valeur ajoutée	3 056	3 056		
Groupe et associés	2 010	2 010		
Autres dettes	5 000	5 000		
TOTAL	104 481	104 481		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	18 457			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	24 399			

Le 30/06/2024
BERNARAS Marc Gérant

