Comptes Annuels

Exercice du 01/08/2023 au 31/07/2024

SAS ABC CLUB

4 avenue rudolf diesel

33700 MERIGNAC

Signé par Benjamin KAYSER
Le 12/02/25

ID: tx_andY059Bbvw1

Signed with Universign

NOS AGENCES

PERIGNY / ROCHEFORT / ROYAN / SAINTES (17)
ANGOULEME/ BARBEZIEUX / COGNAC (16)
BORDEAUX / LACANAU / LE BOUSCAT / LORMONT (33)
PARIS (75)

Etats financiers au 31/07/2024

Bilan

Bilan Actif

		31/07/2024			31/07/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	10 516,88	7 800,01	2 716,87	4 219,28
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 650,00	1 650,00		
	Fonds commercial (1)	170 000,00		170 000,00	170 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	8 358,00	3 777,18	4 580,82	5 545,21
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	540,83	109,07	431,76	539,93
	Autres immobilisations corporelles	152 930,76	101 480,18	51 450,58	64 432,24
	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	48,00		48,00	48,00
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	38 808,97		38 808,97	34 863,59
	TOTAL (II)	382 853,44	114 816,44	268 037,00	279 648,25
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	68 012,27		68 012,27	126 175,83
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				29 506,94
	Autres créances	136 584,10		136 584,10	178 065,60
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	34 372,93		34 372,93	61 011,39
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	37 904,44		37 904,44	36 678,83
	TOTAL (III)	276 873,74		276 873,74	431 438,59
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	659 727,18	114 816,44	544 910,74	711 086,84
	(1) dont droit au bail			170 000,00	170 000,00
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/07/2024	31/07/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	5 000,00	5 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	500,00	500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	113 415,87	101 635,83
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(70 265,69)	11 780,04
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	48 650,18	118 915,87
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)	169 446,30	261 810,51
	Emprunts et dettes financières divers (3)	33 576,04	24 461,21
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	238 944,42	277 152,98
	Dettes fiscales et sociales	37 262,48	28 530,32
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	17 031,32	215,95
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	496 260,56	592 170,97
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	544 910,74	711 086,84

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(70 265,69)	11 780,04
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	425 290,98	428 038,05
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/07/2024

Annexe

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.
En cas de portefeuille titres, une provision pour dépréciation égale à la différence entre la valeur de souscription et le cours à la date de clôture est effectuée lorsque cette valeur de souscription est supérieure.

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 31/07/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	10 516,88					10 516,88
	Autres	171 650,00					171 650,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	182 166,88					182 166,88
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement	8 358,00					8 358,00
	Instal technique, matériel outillage industriels	540,83					540,83
	Instal., agencement, aménagement divers	137 405,79		5 161,33			142 567,12
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	10 363,64					10 363,64
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	156 668,26		5 161,33			161 829,59
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	48,00					48,00
	Prêts et autres immobilisations financières	34 863,59		3 945,38			38 808,97
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	34 911,59		3 945,38			38 856,97
	TOTAL	373 746,73		9 106,71			382 853,44

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/07/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	6 297,60	1 502,41		7 800,01
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 650,00			1 650,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 947,60	1 502,41		9 450,01
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	2 812,79	964,39		3 777,18
	Instal technique, matériel outillage industriels	0,90	108,17		109,07
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	74 962,54	16 448,81		91 411,35
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 374,65	1 694,18		10 068,83
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 150,88	19 215,55		105 366,43
	TOTAL	94 098,48	20 717,96		114 816,44

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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

		31/07/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	38 808,97		38 808,97
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	17 031,32	17 031,32	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 263,00	4 263,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 016,29	11 016,29	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	5 221,00	5 221,00	
	Groupe et associés (2)	95 628,44	95 628,44	
	Débiteurs divers	3 424,05	3 424,05	
	Charges constatées d'avances	37 904,44	37 904,44	
	TOTAL DES CREANCES	213 297,51	174 488,54	38 808,97

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

		31/07/2024	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 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	169 446,30	98 476,72	70 969,58	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	238 944,42	238 944,42		
	Personnel et comptes rattachés	14 386,51	14 386,51		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 909,26	7 909,26		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 854,81	11 854,81		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 111,90	3 111,90		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	33 576,04	33 576,04		
	Autres dettes	17 031,32	17 031,32		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	496 260,56	425 290,98	70 969,58	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 92 321,25
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges à payer

		31/07/2024
Total des Charges à payer		32 625
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		200
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	200	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		374
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	374	
Dettes fiscales et sociales		15 020
Dettes fiscales et sociales	7 086	
	1 271	
	3 564	
	3 094	
	4	
Autres dettes		17 031
Autres dettes	17 031	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/07/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		37 904	37 904
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			37 904

Capital social

		31/07/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	1,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	1,0000	5 000,00