Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al 2 et L. 232-26 al 2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : ABC LIV

Forme juridique : SAS

Numéro unique d'identification - (Siren) : 314503936000 14

Représentée par :

Nom : Alliany Prénom : Patrick

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

Alliany

Bilan Actif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

ABC LIV

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	87 761	76 123	11 638	9 915
Fonds commercial	27 000		27 000	27 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	**114 761**	**76 123**	**38 638**	**36 915**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	1 365 974	1 082 793	283 181	229 974
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	**1 365 974**	**1 082 793**	**283 181**	**229 974**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	235 438		235 438	221 443
TOTAL immobilisations financières :	**235 438**		**235 438**	**221 443**
ACTIF IMMOBILISÉ	**1 716 174**	**1 158 916**	**557 257**	**488 331**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	1 096 577	512 560	584 018	641 040
Autres créances	49 070		49 070	125 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	**1 145 648**	**512 560**	**633 088**	**766 689**
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 977 459		1 977 459	1 953 559
Charges constatées d'avance	140 294		140 294	113 656
TOTAL disponibilités et divers :	**2 117 753**		**2 117 753**	**2 067 215**
ACTIF CIRCULANT	**3 263 400**	**512 560**	**2 750 841**	**2 833 904**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	**4 979 574**	**1 671 476**	**3 308 098**	**3 322 235**

© Sage

Bilan Passif

Période du 01/01/24 au 31/12/24

ABC LIV

RUBRIQUES			Net (N) 31/12/2024	Net (N-1) 31/12/2023
SITUATION NETTE				
Capital social ou individuel	dont versé	40 000	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Écarts de réévaluation	dont écart d'équivalence			
Réserve légale			4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			1 567 751	1 552 786
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice			708 954	764 964
		TOTAL situation nette :	**2 320 705**	**2 361 751**
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
		CAPITAUX PROPRES	**2 320 705**	**2 361 751**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			40 000	
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**40 000**	
DETTES FINANCIÈRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
		TOTAL dettes financières :		
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS				
DETTES DIVERSES				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			72 131	181 833
Dettes fiscales et sociales			582 189	532 311
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			1 618	
		TOTAL dettes diverses :	**655 937**	**714 144**
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			291 456	246 340
		DETTES	**947 393**	**960 484**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GÉNÉRAL	**3 308 098**	**3 322 235**

© Sage

ABC LIV SAS

ANNEXE

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 308 098,01 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 708 954,05 E.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 716 173,59 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*106 261,00*	*8 500,00*		*114 761,00*
Immobilisations corporelles	*1 277 317,88*	*140 865,62*	*52 209,22*	*1 365 974,28*
Immobilisations financières	*221 442,56*	*19 006,31*	*5 010,56*	*235 438,31*
TOTAL	*1 605 021,44*	*168 371,93*	*57 219,78*	*1 716 173,59*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 158 916,18 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*69 346,04*	*6 777,09*		*76 123,13*
Immobilisations corporelles	*1 047 344,37*	*80 897,00*	*45 448,32*	*1 082 793,05*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*1 116 690,41*	*87 674,09*	*45 448,32*	*1 158 916,18*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*87 761*	*76 123*	*11 638*	*3 ans*
Droit au bail	*27 000*	*0*	*27 000*	*Non amortiss.*
Install generales, amenag divers	*1 240 845*	*984 401*	*256 444*	*3 à 10 ans*
Materiel de transport	*6 318*	*6 318*	*0*	*5 ans*
Mat. de bureau et informatique	*114 068*	*91 567*	*22 501*	*3 et 8 ans*
Mobilier	*4 744*	*507*	*4 237*	*8 ans*
TOTAL	*1 480 735*	*1 158 916*	*321 819*	

3.2 - Etat des créances = 1 521 379,98 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*235 438,31*		*235 438,31*
Actif circulant & charges d'avance	*1 285 941,67*	*415 305,24*	*870 636,43*
TOTAL	*1 521 379,98*	*415 305,24*	*1 106 074,74*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 512 559,71 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*535 919,63*	*145 923,72*	*169 283,64*		*512 559,71*
Comptes financiers					
Total	*535 919,63*	*145 923,72*	*169 283,64*		*512 559,71*

3.4 - Charges constatées d'avance = 140 293,97 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 40 000,00 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*500*	*80,00*	*40 000,00*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*500*	*80,00*	*40 000,00*

4.2 - Provisions = 40 000,00 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges		*40 000,00*			*40 000,00*
TOTAL		*40 000,00*			*40 000,00*

4.3 - Etat des dettes = 947 393,18 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	*72 130,53*	*72 130,53*		
Dettes fiscales & sociales	*582 188,73*	*582 188,73*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*1 617,92*	*1 617,92*		
Produits constatés d'avance	*291 456,00*	*291 456,00*		
TOTAL	*947 393,18*	*947 393,18*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 239 987,33 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*59 851,34*
Dettes fiscales & sociales	*180 135,99*
Autres dettes	
TOTAL	*239 987,33*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Produits constatés d'avance = 291 456,00 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.