Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/07/2025 - 7925 - 2010 B 00013 - 519 206 635 - AB VSM PRODUCTIONS

Exco Socodec

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon
le 19 JUIL. 2025
sous le # B 7925

BILAN - ACTIF

003045 - SARL AB VSM Productions

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	Valeurs au 31/12/24 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/23
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	132 890	132 890		
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	3 358	3 118	240	950
Autres immobilisations corporelles	42 656	21 313	21 342	25 574
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	40 279		40 279	39 800
Prêts				
Autres immobilisations financières	225		225	225
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**219 407**	**157 321**	**62 086**	**66 549**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	28 080		28 080	37 920
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	2 700		2 700	
Personnel et comptes rattachés (3)				452
Créances fiscales et sociales (3)	3 528		3 528	478
Autres créances (3)	75 038		75 038	73 567
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	15 000		15 000	15 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	276 990		276 990	222 315
Charges constatées d'avance (3)	1 466		1 466	1 377
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**402 802**		**402 802**	**351 109**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**622 209**	**157 321**	**464 888**	**417 658**

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

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Exco Socodec

BILAN - PASSIF

003045 - SARL AB VSM Productions

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	Valeurs au 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	225 318	178 242
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	48 200	47 075
SITUATION NETTE	328 517	280 318
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**328 517**	**280 318**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	14 397	26 063
Emprunts et dettes financières diverses (3)	43 293	25 474
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	1 189	4 580
Fournisseurs, factures non parvenues	3 382	1 286
Dettes fiscales et sociales	30 701	29 726
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 539	260
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	39 870	49 950
TOTAL DETTES	**136 371**	**137 340**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**464 888**	**417 658**
(1) Dont à plus d'un an	*4 237*	*14 352*
(1) Dont à moins d'un an	*132 134*	*122 988*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Exco Socodec

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

003045 - SARL AB VSM Productions

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 au 31/12/24			Du 01/01/23 au 31/12/23
	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 374		2 374	6 414
Production vendue (biens et services)	379 958		379 958	354 540
Montant net du chiffre d'affaires	**382 331**		**382 331**	**360 954**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			9 000	7 667
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				300
Autres produits			397	2 531
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**391 728**	**371 452**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			1 070	4 790
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes			68 018	57 173
Impôts, taxes et versements assimilés			6 281	2 134
Salaires et traitements			216 875	203 448
Charges sociales			33 730	33 350
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 108	13 356
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			501	56
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**334 583**	**314 307**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**57 144**	**57 145**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Exco Socodec

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

003045 - SARL AB VSM Productions

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	Du 01/01/23 Au 31/12/23
Produits financiers		
De participation (3)		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	1 131	936
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 576	685
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**4 707**	**1 621**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	144	271
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**144**	**271**
RÉSULTAT FINANCIER	**4 562**	**1 349**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**61 707**	**58 494**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	100	270
Sur opérations en capital	505	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**605**	**270**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**-605**	**-270**
Participation des salariés aux résultats		
Impôt sur les bénéfices	12 902	11 149
TOTAL DES PRODUITS	**396 434**	**373 073**
TOTAL DES CHARGES	**348 235**	**325 997**
Bénéfice ou Perte	**48 200**	**47 075**

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 464 887,80 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 48 199,68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 19/02/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/12/2024 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 CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

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

- Matériel de bureau	3 et 5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel audio et vidéo	3 ans
- Installations générales	7 ans

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**	132 890,00		
INCORPOR	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**			
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		3 358,00		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 143,92		3 671,67
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport		25 400,00		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		15 775,46		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	45 677,38		3 671,67
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		39 800,00		478,50
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		225,00		
		TOTAL	40 025,00		478,50
		TOTAL GENERAL	218 592,38		4 150,17

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**			132 890,00	
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**				
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre					
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui					
CORPORELLES	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				3 358,00	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			1 143,92	3 671,67	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport				25 400,00	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			2 191,45	13 584,01	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		3 335,37	46 013,68	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				40 278,50	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				225,00	
		TOTAL			40 503,50	
		TOTAL GENERAL		3 335,37	219 407,18	

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		132 890,00			132 890,00
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
	TOTAL	132 890,00			132 890,00
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		2 407,94	709,86		3 117,80
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	475,48	524,12	638,90	360,70
	Matériel de transport	5 247,01	5 080,00		10 327,01
	Mat. bureau et informatiq., mob.	11 022,92	1 794,17	2 191,45	10 625,64
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	19 153,35	8 108,15	2 830,35	24 431,15
	TOTAL GENERAL	**152 043,35**	**8 108,15**	**2 830,35**	**157 321,15**

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					

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)				
	Autres immobilisations financières		225,00		225,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		30 780,00	30 780,00	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 158,20	1 158,20	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	2 370,00	2 370,00	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		75 037,84	75 037,84	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance		1 466,18	1 466,18	
	TOTAUX		**111 037,22**	**110 812,22**	**225,00**

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)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 466,18
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**1 466,18**

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	2 700,00
Autres créances	3 841,34
Disponibilités	1 376,33
TOTAL	**7 917,67**

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	14 397,04	10 160,31	4 236,73	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		4 570,81	4 570,81		
Personnel & comptes rattachés		5 964,69	5 964,69		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		9 922,75	9 922,75		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	1 754,00	1 754,00		
	Taxe sur la valeur ajoutée	12 743,10	12 743,10		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	316,18	316,18		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		43 293,28	43 293,28		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 538,73	3 538,73		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		39 870,00	39 870,00		
TOTAUX		**136 370,58**	**132 133,85**	**4 236,73**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 11 661,00
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	39 870,00
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**39 870,00**

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	8,75
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 382,09
Dettes fiscales et sociales	13 884,01
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 538,73
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**20 813,58**

AB VSM PRODUCTIONS
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 50 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 9 BOULEVARD GEORGES CLEMENCEAU
21000 DIJON
519 206 635 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 02 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 48 199,68 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	48 199,68 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 1,00 euro par part	5 000,00 euros
Le solde	43 199,68 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 268 517,22 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 5 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

paraphes AB

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 136-3, II, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 02 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance