

RCS : BOBIGNY Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de BOBIGNY atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 08625 Numéro SIREN : 538 663 980 Nom ou dénomination : A.B.S.L.
--

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2023 sous le numéro de dépôt 17837

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	124	124		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage	1 158 893	786 103	372 790	180 693
Autres immobilisations corporelles	76 565	18 862	57 703	4 728
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 600		28 600	3 600
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 264 182	805 089	459 093	189 022
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	532 512	73 936	458 576	378 107
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	50 947		50 947	42 174
Autres créances	447 700		447 700	160 000
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	116 829		116 829	736 234
Charges constatées d'avance				2 311
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 147 988	73 936	1 074 052	1 318 826
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 412 170	879 025	1 533 145	1 507 848

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	86 498	45 008
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	398 948	441 490
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	595 446	596 498
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	180 702	
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	180 702	
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	14	14
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 431	276 739
<i>Personnel</i>	101 684	86 236
<i>Organismes sociaux</i>	83 186	70 504
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	39 365	123 394
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	79 802	83 955
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	1 771	6 705
Dettes fiscales et sociales	305 808	370 794
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	91 994	136 792
Produits constatés d'avance	28 750	127 012
TOTAL DETTES	937 699	911 350
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 533 145	1 507 848

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.B.S.L

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 1 533 145 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 398 948 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022

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

Ces comptes annuels ont été établis le 31/03/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1, 121-2 et suivants du Plan Comptable Général 2014, des dispositions du Code de Commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que des règlements ANC 2014-03 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicables à la clôture de l'exercice.

Les conventions 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,

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 .

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, sont incorporés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Les tests de dépréciation réalisées n'ont pas révélé d'anomalies.

- * Logiciels : 5 à 10 ans
- * Matériel industriel : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Immobilisations

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute Début d'exercice	Augmentations : Réévaluations	Augmentations : Acquisitions
CADRE A			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développe			
Autres postes d'immos incorporelles	124		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Instal. générales, agenc. et aménag. constructions			
Installations tech., matériel et outillage industriels	916 105		283 422
Installations générales, agenc. et aménag. divers			
Matériel de transport	14 667		51 441
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 066		6 391
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	939 838		341 254
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 600	25 000	
	3 600	25 000	
TOTAL GÉNÉRAL (I)	943 562	25 000	341 254

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Immobilisations

IMMOBILISATIONS

	Diminutions Par virement	Diminutions Par cession	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations Valeur d'origine
CADRE B				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop				
Autres postes d'immos incorporell			124	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Instal. gén. agenc., aménag., constr.				
215400 - Matériel industriel			4 159	
215410 - PANNEAUX FENETRE			272 638	
215420 - PORTES			560 455	
215430 - PROTECTION INTERIEURE			5 534	
215440 - ALARMES			316 107	
Instal. tech., matériel et outillage industriels		40 635	1 158 893	
Instal. générales, agencemts et aménag. divers				
218200 - Matériel de transport			61 108	
Matériel de transport		5 000	61 108	
218300 - Matériel de bureau			13 484	
218310 - Matériel informatique			1 973	
Matériel de bureau et info. mobilier			15 457	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Tot		45 635	1 235 457	
Immobilisations financières				
Particip. évaluées par mise en équival.				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
275000 - Dépôts et cautionnements			25 000	
275100 - Dépôts			3 600	
Prêts et autres immos financières			28 600	
Tot			28 600	
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		45 635	1 264 182	

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

	Valeur en début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions sorties reprises	Valeur en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de dévelop				
Autres immobilisations incorporell	124			124
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agenc. et aménagements co				
Install. techniques, matériel et outillage industri	735 412	91 325	40 635	786 103
Install. générales, agencements et aménageme				
Matériel de transport	14 667	1 486	5 000	11 153
Matériel de bureau et informatique , mobilier	4 338	3 371		7 709
Emballages récupérables et divers				
Tot	754 416	96 183	45 635	804 965
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+II)	754 541	96 183	45 635	805 089

Etat des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	28 600		28 600
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	532 512	532 512	
Autres	498 647	498 647	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 059 759	1 031 159	28 600

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

ETAT DES DETTES

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	180 702			180 702
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	330 431	330 431		
Dettes fiscales et sociales	305 688	305 688		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	92 128	92 128		
Produits constatés d'avance	28 750	28 750		
Total	937 699	756 997		180 702

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice -180 702

(**) Dont envers les associés 134

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Synthèse des Charges à Payer

Montant

Fournisseurs - fact. non parvenues	42 987
Dettes provis. pr congés à payer	21 684
PRIME DE BILAN	80 000
RSI COTIS LABBE GERANT	1 840
Charges sociales - congés à payer	9 675
Charges sociales sur primes prov.	40 000

Total

196 187

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Synthèse des Produits Contatés d'Avance

Montant

Produits d'exploitation

28 750

Total

28 750

A.B.S.L

COMPTES ANNUELS

Composition du capital

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	100
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	100

A.B.S.L
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 14 RUE HENRI PESCAROLO
93370 MONTFERMEIL
538663980 RCS BOBIGNY

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Exercice clos le 31 décembre 2022

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

La société exerce une activité d'achat, vente, installation et entretien, de tous systèmes de blindage, de tous systèmes de sécurité et de protection de logements et de bâtiments, y compris alarmes, depuis 2011.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2022, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1^{er} janvier 2023 sont les suivants :

- Développement de notre chiffre d'affaires,
- Maintien des frais fixes de gestion.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 2 276 691 euros contre 2 845 545 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -19,99%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 89 946 euros contre 19 696 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 356,68%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 0 euro comme pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 905 883 euros contre 1 133 624 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -20,09%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 34 079 euros contre 52 833 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -35,50%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 510 267 euros contre 638 229 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -20,05%.

Le montant des charges sociales s'élève à 229 479 euros contre 257 112 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -10,75%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 5 comme pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 151 687 euros contre 125 719 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 20,66%.

Le montant des autres charges s'élève à 28 517 euros contre 91 747 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -68,92%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 1 859 912 euros contre 2 299 264 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -19,11%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 506 725 euros contre 565 977 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -10,47%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -709 euros (-422 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 506 016 euros contre 565 555 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -10,53%.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à 32 298 euros contre -671 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 4913,36%.

Aucun impôt sur les sociétés n'était dû au titre de l'exercice écoulé contre 123 394 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 12,94%.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 se solde ainsi par un bénéfice de 398 948 euros contre un bénéfice de 441 490 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -9,64%.

Au 31 décembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 533 145 euros contre 1 507 848 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,68%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 398 948 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	398 948 euros
------------------------------	---------------

Un prélèvement sur les réserves

- sur le compte "autres réserves"	51 052 euros
---	--------------

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	450 000 euros
---	---------------

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 145 446 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous prenons acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué :	400 000,00 €
soit, par titre :	400,00 €

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué : 0,00 €

Exercice : 31/12/2019

- Dividende global distribué :0,00 €

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 34 008 euros, ainsi que l'impôt correspondant de 8 502 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à MONTFERMEIL

Le 30 juin 2023

Hervé LABBE

Gérant



A.B.S.L
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 14 RUE HENRI PESCAROLO
93370 MONTFERMEIL
538663980 RCS BOBIGNY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 398 948 euros de la manière suivante :

Un bénéfice de l'exercice de 398 948 euros
Un prélèvement sur le compte "autres réserves" de 51 052 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à 450 000 euros

A titre de dividendes aux associés 450 000 euros
Soit 450 euros par part.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2023.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 450 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève 499 550 euros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 31/12/2021

- Dividende global distribué : 400 000 euros

fu

soit, par titre : 400 euros

Exercice : 31/12/2020

- Dividende global distribué : 0 euro

Exercice : 31/12/2019

- Dividende global distribué : 0 euro

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

