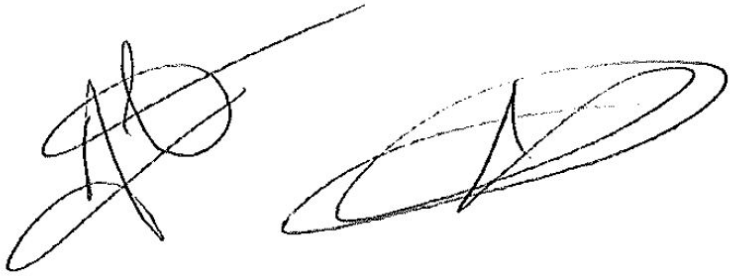
Audit, conseil et expertise comptable

COMPTES ANNUELS
30/06/2024

SARL ABATTOIR AC

1 quai Charles Altorffer
67000 STRASBOURG

Certifié conforme par la Gérance



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 600	1 600		
	Fonds commercial (1)	413 910		413 910	413 910
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	117 459	68 027	49 432	44 703
	Autres immobilisations corporelles	771 148	409 853	361 294	424 091
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	6 240		6 240	6 240
	TOTAL (II)	**1 310 357**	**479 480**	**830 877**	**888 943**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	26 592		26 592	24 064
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	63 898		63 898	49 348
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	577		577	
	Autres créances	82 232		82 232	18 750
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	614 845		614 845	666 413
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 796		1 796	385
	TOTAL (III)	**789 940**		**789 940**	**758 959**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 100 297**	**479 480**	**1 620 816**	**1 647 903**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			6 240	6 240
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	30 000	30 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	853 669	683 084
	Résultat de l'exercice	**123 887**	**170 584**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**1 010 555**	**886 669**
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)	320 686	502 802
	Emprunts et dettes financières divers (3)	491	566
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 054	122 463
	Dettes fiscales et sociales	121 499	135 403
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 530	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**610 261**	**761 234**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 620 816**	**1 647 903**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	123 886,55	170 584,09
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	434 563	437 852
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 253	1 128
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 30/06/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le **30/06/2024** dont le total est de **1 620 816** euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de **123 887** euros.

L'exercice a une durée de **12** mois, recouvrant la période du **01/07/2023** au **30/06/2024**.

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

1. Evénements significatifs et faits caractéristiques

Aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

1.2 Evènements post-clôture

Absence d'évènements significatifs postérieurs à la clôture.

2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels au **30/06/2024** ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation Comptable (CRC).

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes,
- indépendance de l'exercice,

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. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

2.1 Evaluation des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les frais accessoires comprennent tous les coûts directement attribuables à la préparation de l'actif en vue de l'utilisation envisagée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

2.2 Amortissement et dépréciation de l'actif

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

Pour l'ensemble des actifs, il est apprécié à la clôture de l'exercice s'il existe un indice externe ou interne de perte de valeur montrant qu'un actif a pu perdre notablement de sa valeur.
Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les méthodes comptables retenues et les durées d'amortissements retenues ont été les suivantes :
Méthodes : L : Linéaire / D : Dégressif

Postes	Méthode	Durée
Logiciels	Linéaire	1 an
Brevets	Linéaire	N/A
AAI Constructions	Linéaire	N/A
Matériels & outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Inst. Agencements divers	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans
Mobilier & bureaux	Linéaire	3 à 10 ans

2.3 Stocks et en cours

Le coût des stocks comprend tous les coûts d'acquisition, de transformation et autres coûts encourus pour amener les stocks à l'endroit et dans l'état où ils se trouvent.

La valeur brute des éléments fongibles du stock est déterminée selon la méthode du dernier prix d'achat en raison d'une rotation rapide.

Les frais d'approche sont retenus dans la valorisation des stocks.

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût standard de production comprenant les consommations, les charges indirectes et directes de production, les amortissements de biens concourant à la production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur est supérieure à l'autre terme énoncé.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

2.4 Créances et dettes

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Après un examen individuel elles sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

2.5 Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

2.6 Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques et charges sont constituées dès qu'un élément du patrimoine a une valeur économique négative pour l'entité, qui se traduit par une obligation à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celle-ci.

2.7 Produits et charges exceptionnels:

Sont comptabilisés en produits et charges exceptionnels tout élément non lié à l'activité courante de la Société caractérisé par un caractère inhabituel eu égard à l'activité de la Société ou au volume d'affaires traitées.

3. Autres informations

3.1 Changement de méthodes

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice clos le 30/06/2024.

3.2 Evènements post-clôture

Nous n'avons pas connaissance d'évènements significatifs intervenus après la clôture de l'exercice.

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	415 510					415 510
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**415 510**					**415 510**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	174 450		25 749		82 740	117 459
	Instal., agencement, aménagement divers	640 972		32 848		12 649	661 171
	Matériel de transport	54 340		23 000		23 000	54 340
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	59 280		1 919		5 563	55 636
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**929 044**		**83 516**		**123 953**	**888 607**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 240					6 240
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**6 240**					**6 240**
	TOTAL	**1 350 794**		**83 516**		**123 953**	**1 310 357**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 600			1 600
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 600**			**1 600**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	129 748	21 020	82 740	68 027
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	287 265	74 528	12 649	349 144
	Matériel de transport	6 789	16 813		23 602
	Matériel de bureau, mobilier	36 449	6 222	5 563	37 107
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**460 250**	**118 583**	**100 953**	**477 880**
	TOTAL	**461 850**	**118 583**	**100 953**	**479 480**

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

Etat exprimé en euros	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	6 240	6 240	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	577	577	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	13 662	13 662	
Taxes sur la valeur ajoutée	9 193	9 193	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	59 377	59 377	
Charges constatées d'avances	1 796	1 796	
TOTAL DES CREANCES	**90 845**	**90 845**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	1 253	1 253		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	319 433	143 735	175 698	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	143 054	143 054		
Personnel et comptes rattachés	61 286	61 286		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 821	20 821		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	31 132	31 132		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	8 260	8 260		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	24 530	24 530		
Groupe et associés	491	491		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**610 261**	**434 563**	**175 698**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	208 266			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	491			

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024
Total des Charges à payer		119 789
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 580
INTERETS C.N.E	*223*	
ASSURANCES C.N.E	*104*	
AGIOS A PAYER	*1 253*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		52 279
FACTURES NON PARVENUES	*52 279*	
Dettes fiscales et sociales		41 400
DETTES PROVISIONNEES CP	*17 649*	
SSI ADRIEN CHIPOT - REGUL	*8 890*	
SSI CHARLINE ALOIRD - REGUL	*3 420*	
CHARGES SOCIALES SUR CP	*3 310*	
IJSS NETTES SUBROGATION	*495*	
ETAT CHARGES A PAYER	*7 636*	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		24 530
FACTURES NON PARVENUES IMMO	*24 530*	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	30/06/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		1 796	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**1 796**	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	3 000,00	10,0000	30 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**3 000,00**	**10,0000**	**30 000,00**

« Certifié conforme par la Gérance »

« Certifié conforme par la gérance »

ABATTOIR AC

Société à responsabilité limitée
au capital de 30 000 euros
Siège social : 1 quai Charles Altorffer
67000 STRASBOURG
812 671 493 RCS STRASBOURG

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22 OCTOBRE 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 123 886,55 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	123 886,55 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	853 668,56 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	977 555,11 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 977 555,11 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 octobre 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

