(1) **BILAN - SIMPLIFIÉ**

**DGFiP N° 2033 A-SD 2025**
Formulaire obligatoire (article 302 septies A du code général des impôts)
cerfa
**N° 15948*07**

| | | |
|---|---|---|
| Désignation de l'entreprise | SARL ABC IMMOBILIER D ENTREPRISE | Néant ☐ * |
| Adresse de l'entreprise | 201 RUE DE LA JASSE 34130 MAUGUIO | |
| SIRET | 8 3 4 7 2 1 5 6 5 0 0 0 3 6 | |
| Durée de l'exercice en nombre de mois * | 12 | Durée de l'exercice précédent * 12 |

**Exercice N clos le** 30 06 2025

## ACTIF

| | | Brut 1 | Amortissements-Provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles — Fonds commercial * (010) | | (012) | |
| | Immobilisations incorporelles — Autres * (014) | 10 067 | (016) 10 067 | |
| | Immobilisations corporelles * (028) | 656 757 | (030) 243 729 | 413 028 |
| | Immobilisations financières * (1) (040) | 12 612 | (042) | 12 612 |
| | **Total I (5)** (044) | 679 435 | (048) 253 795 | 425 640 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * (050) | 94 839 | (052) | 94 839 |
| | Marchandises * (060) | | (062) | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes (064) | | (066) | |
| | Créances (2) — Clients et comptes rattachés * (068) | 254 208 | (070) 3 510 | 250 698 |
| | Créances (2) — Autres * (3) (072) | 95 978 | (074) | 95 978 |
| | Valeurs mobilières de placement (080) | | (082) | |
| | Disponibilités (084) | 215 356 | (086) | 215 356 |
| | Charges constatées d'avance * (092) | 19 640 | (094) | 19 640 |
| | **Total II** (096) | 680 021 | (098) 3 510 | 676 511 |
| | **Total général (I + II)** (110) | 1 359 457 | (112) 257 305 | 1 102 151 |

## PASSIF

| | | Exercice N NET 1 |
|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * (120) | 150 000 |
| | Ecarts de réévaluation (124) | |
| | Réserve légale (126) | 15 000 |
| | Réserves réglementées * (130) | |
| | Autres réserves ( dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) (132) | 288 382 |
| | Report à nouveau (134) | |
| | Résultat de l'exercice (136) | 6 636 |
| | Subventions d'investissement (137) | |
| | Provisions réglementées (140) | |
| | **Total I** (142) | 460 018 |
| | Provisions pour risques et charges — **Total II** (154) | 20 000 |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées (156) | 299 017 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (164) | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * (166) | 138 687 |
| | Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169 169 63 770 ) (172) | 169 260 |
| | Comptes courants d'associés (173) | |
| | Autres dettes (175) | 15 170 |
| | Produits constatés d'avance (174) | |
| | **Total III** (176) | 622 133 |
| | **Total général (I + II + III)** (180) | 1 102 151 |

| RENVOIS | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | 133 386 |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 12 863 |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | 15 000 |

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

# Annexe

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*M01377 - SARL ABC IMMOBILIER D ENTREPRISE*

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

| Annexes au Bilan et au Compte de Résultat | Informations | | |
|---|---|---|---|
| | Produites | Non produites | |
| | | NS | NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE | O | | |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES | O | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | NA |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | O | | |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS | | | NA |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS | | | NA |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN | | | NA |
| CRÉDIT BAIL | O | | |
| LOCATIONS | | | NA |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | NA |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS | | | |
| Variations de la réserve spéciale de réévaluation | | | NA |
| Variations de la provision spéciale de réévaluation | | | NA |
| ÉTAT DES STOCKS | | | NA |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES | O | | |
| EFFETS DE COMMERCE | | | NA |
| ENTREPRISES LIÉES | | | NA |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF | O | | |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL | | | NA |
| TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES | | | NA |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES | O | | |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF | O | | |
| LES ENGAGEMENTS | | | NA |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES | | | NA |
| LES EFFECTIFS | | | NA |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | | | NA |
| TRANSFERTS DE CHARGES | | | NA |
| ANNEXES COVID-19 | | | NA |
| DETTES LIÉES À LA COVID-19 | | | NA |
| COMMENTAIRES | O | | |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*M01377 - SARL ABC IMMOBILIER D ENTREPRISE*

Du 01/07/2024 au 30/06/2025

## 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 30/06/2025 dont le total est de 1 102 151.13 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 6 636.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Ces comptes annuels ont été établis le 02/10/2025.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :
Sur cet exercice, la convention de refacturation de prestation de service ne s'est pas appliquée.

## 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 30/06/2025 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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

**Option de traitement des charges financières :**

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

## 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,

**Option de traitement des charges financières :**

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

**Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

| | |
|---|---|
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Installations techniques | 5 ans |
| - Matériels et outillages industriels | 5 ans |
| - Matériels de bureau | 3 ans |

## IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

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 brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## 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.

**ABC IMMOBILIER D'ENTREPRISE**
**Société à responsabilité limitée**
**Au capital de 150 000 euros**
**Siège social : 201, rue de la Jasse**
**34130 MAUGUIO**
**834 721 565 RCS MONTPELLIER**

*(Ci-après désignée la « **Société** »)*

---

## EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DES DECISIONS PRISES PAR L'ASSOCIÉE UNIQUE EN DATE DU 30 DÉCEMBRE 2025

### DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2025

*(...)*

**DEUXIÈME DECISION**

***(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025)***

L'Associée unique, après avoir constaté que la réserve légale est intégralement dotée, décide d'affecter le résultat comptable de l'exercice clos le 30 juin 2025, soit le bénéfice de 6 636,03 euros, de la manière suivante :

(i) En totalité au poste « Autres réserves », soit la somme de 6 636,03 euros, ledit poste s'élève ainsi à 295 017,7 euros

(ii) Et précise que, compte tenu de cette affectation les capitaux propres de la Société s'élèveront à la somme de 460 017,70 euros.

(iii) L'Associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle les distributions de dividendes intervenues depuis la constitution de la Société, à savoir :

| EXERCICE | DIVIDENDES BRUTS | SOMMES ELIGIBLES A L'ABATTEMENT DE 40%* | SOMMES NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT DE 40% |
|---|---|---|---|
| Ex. clos le 30.06.2024 | 100 000 € | Néant | 100 000 € |
| Ex. clos le 30.06.2023 | Néant | Néant | Néant |
| Ex. clos le 30.06.2022 | Néant | Néant | Néant |

*Si option pour le barème progressif

*(...)*

**SEPTIÈME DECISION**

***(Pouvoirs à donner pour l'accomplissement des formalités)***

L'Associée unique confère tous pouvoirs au porteur de l'original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt, et autres qu'il appartiendra.

Et notamment, l'Associée unique constitue par la présente pour mandataire spécial :

**Le Cabinet SUBIRATS AVOCAT (SELARLU),**
Dont le siège est sis 4 Passage Lonjon, 34000 MONTPELLIER,
Immatriculée auprès du RCS de Montpellier sous le numéro 987 566 122,
Représentée par son Gérant, Maître Romain SUBIRATS,
Avocat au barreau de Montpellier,

à qui est donné mandat au nom de la Société et pour son compte :

Faire auprès de l'INPI ou Tribunal de commerce compétent tous dépôts, modification et radiation au Registre du commerce et des sociétés.
Faire à cet effet toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au Mandataire.

**Certifié conforme par le Gérant**
**Monsieur Benjamin CASADIO**

