

RCS : LE PUY
Code greffe : 4302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00327
Numéro SIREN : 485 094 007
Nom ou dénomination : A B 2 R - AMENAGEMENTS, BUREAU D'ETUDES, RESEAUX,
ROUTES

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/001829

①

BILAN-ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2021



N° 15949 * 03

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise :		SAS AB2R		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		180 AVENUE DES ESTELLES 43000 LE PUY EN VELAY			
SIRET		4 8 5 0 9 4 0 0 7 0 0 0 2 1			
Durée de l'exercice en nombre de mois*		1 2		Durée de l'exercice précédent* 1 2	
				Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut 1		Amortissements, provisions 2	
				Net 3	
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I) AA			
Frais d'établissement *		AB		AC	
Frais de développement *		CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires		AF		AG	
Fonds commercial (1)		AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles		AJ		AK	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL		AM	
Terrains		AN		AO	
Constructions		AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR		AS	
Autres immobilisations corporelles		AT		AV	
Immobilisations en cours		AV		AW	
Avances et acomptes		AX		AY	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS		CT	
Autres participations		CU		CV	
Créances rattachées à des participations		BB		BC	
Autres titres immobilisés		BD		BE	
Prêts		BF		BG	
Autres immobilisations financières *		BH		BI	
TOTAL (II) BJ		173 984		BK	
				123 201	
				50 783	
Matières premières, approvisionnements		BL		BM	
En cours de production de biens		BN		BO	
En cours de production de services		BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis		BR		BS	
Marchandises		BT		BU	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX		BY	
Autres créances (3)		BZ		CA	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD		CE	
Disponibilités		CF		CG	
Charges constatées d'avance (3)*		CH		CI	
TOTAL (III) CJ		565 745		CK	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
Primes de remboursement des obligations (V) CM					
Écarts de conversion actif* (VI) CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		739 729		IA	
				123 201	
				616 528	
Renvois: (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'1 an :	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :	

N° 2050-SD Editions Informatiques Comptables 2021

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise SAS AB2R			Néant ☐ *		
			Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 30 000)		DA	30 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	275 306		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	82 110		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées*	DK			
	TOTAL (I)		DL	390 416	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ	4 000	
	TOTAL (III)		DR	4 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	39 963	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	29 774	
	Dettes fiscales et sociales		DY	152 376	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA		
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL (IV)		EC	222 112		
Ecart de conversion passif* (V)		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	616 528		
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	198 255
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Annexe

Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a perduré sur 2021. La société a constaté une hausse du chiffre d'affaires malgré les différentes mesures prises par le gouvernement afin d'endiguer la propagation du virus COVID-19.

La société a remboursé sur l'exercice le prêt garanti par l'état souscrit auprès du Crédit Agricole pour un montant de 140 000 euros.

A la date de l'arrêté des comptes le 21 février 2022, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Autres informations sur les règles comptables

Traitement des actifs

Dans le cadre de l'application aux exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2005 des règlements CRC 2004-06 relatifs aux actifs et CRC 2002-10 et 2003-07 relatifs aux amortissements et dépréciations, il est précisé :

La dérogation applicable aux PME qui consiste à faire application des durées d'usage pour les immobilisations non décomposables a été appliquée.

Emprunts

Le coût des emprunts ayant servi au financement d'investissements n'est pas incorporé dans la valeur des actifs financés.

Immobilisations

FRAIS DE CONSTITUTION

Il a été décidé d'appliquer la méthode préférentielle c'est-à-dire l'inscription des frais en compte de résultat.

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 270			20 270
Total	20 270			20 270
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 143	529		3 672
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	63 101	1 425		64 526
. matériel de transport				
. matériel de bureau	66 174	19 298		85 472
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	132 418	21 252		153 670
<u>Immobilisations financières</u>				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	44			44
Total	44			44
Total général	152 732	21 252		173 984

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 182	88		20 270
Total	20 182	88		20 270
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
. Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 143	45		3 187
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	34 080	6 478		40 558
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	48 880	10 306		59 186
. Emballages récupérables, divers				
Total	86 103	16 829		102 931
Total général	106 285	16 917		123 201

Modes et durées d'amortissement

Désignation	Modes	Durées
<u>Immobilisations incorporelles</u>		
- Frais d'établissement		
- Frais de développement		
- Concessions, brevets et droits similaires	Linéaire	1 à 2 ans
- Fonds commercial		
- Autres immobilisations incorporelles		
<u>Immobilisations corporelles</u>		
- Terrains		
- Constructions		
- Installations techniques, matériels et outillages	Linéaire	3 ans
- Autres immobilisations corporelles		
. Instal, agencements, aménagements divers	Linéaire	3 à 15 ans
. Matériel de transport		
. Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 mois à 5 ans
. Emballages récupérables, divers		

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

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

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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 où 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 ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	400	75,00	30 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	400	75,00	30 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	194 014	9 700	163 769	39 945
Emprunts divers				
Total	194 014	9 700	163 769	39 945

Echéances des emprunts

Désignation	Reste dû	A un an au plus	A plus d'un an à 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	39 963	16 106	23 857	
. à 1 an maximum à l'origine	7 036	3 227	3 809	
. à plus d'1 an à l'origine	32 926	12 878	20 048	
Emprunts et dettes financières divers				
Total	39 963	16 106	23 857	

Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leurs montants.

Autres informations

Effectifs

Effectif moyen : 11

Engagements pris en matière de retraite

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite s'élève à 31 190 euros.

Ce montant n'est pas comptabilisé.

Règles de calcul retenues : - départ volontaire
- âge estimé de la retraite : 65 ans
- droits accumulés avec projection salariale
- rotation moyenne
- taux actualisation : 1 %

Locations financières

Désignation	Locations financières immobilières	Locations financières mobilières	Total
Redevances à payer			
. au début de l'exercice		28 911	28 911
. nouvelles locations financières		27 123	27 123
. payées dans l'exercice		13 333	13 333
. à la fin de l'exercice		42 701	42 701
Dont			
. à un an au plus		18 670	18 670
. à plus d'un an, 5 ans au plus		24 031	24 031
. à plus de 5 ans			
Valeurs de rachat des locations actives à la clôture			

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	44		44
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	106 877	106 877	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie) antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	2 310	2 310	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	170	170	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	3 935	3 935	
Charges constatées d'avance	7 775	7 775	
Totaux	121 111	121 067	44
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des à 1 an max. à l'origine	7 036	3 227	3 809	
établissements de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	32 926	12 878	20 048	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	29 774	29 774		
Personnel et comptes rattachés	61 985	61 985		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 598	31 598		
Impôts sur les bénéfices	23 261	23 261		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 843	34 843		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	689	689		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	222 112	198 255	23 857	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	9 700	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	163 769			

Provisions et dépréciations

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'ex.	Diminutions : Reprises de l'ex.	Montant à la fin de l'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES					
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers					
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles 30%					
Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquiés H du CGI)					
Autres provisions réglementées					
Total (I)					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges		4 000			4 000
Total (II)		4 000			4 000
DEPRECIATIONS					
sur Immobilisations	- incorporelles				
	- corporelles				
	- titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres dépréciations					
Total (III)					
Total (I + II + III)		4 000			4 000
dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				
Titres mis en équivalence:montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I					

AB2R – AMENAGEMENTS, BUREAU D'ETUDES, RESEAUX, ROUTES

Société par actions simplifiée au capital de 30 000 euros

Siège social : 180, Avenue des Estelles - ZA de Taulhac

43000 LE PUY EN VELAY

485 094 007 RCS LE PUY EN VELAY

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 3 MAI 2022**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 Décembre 2021**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 82 110,04 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	82 110,04 euros
------------------------	-----------------

A titre de dividendes	25 000,00 euros
Soit 62,50 euros par action	

Le solde	57 110,04 euros
----------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 332 416,26 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 23 Mai 2022.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 :

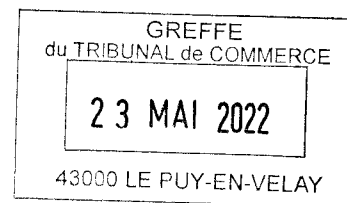
26 000,00 euros, soit 65,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 11 960,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 14 040,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

15 000,00 euros, soit 37,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 6 900,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 8 100,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

80 000,00 euros, soit 200,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros



Certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and strokes, positioned to the right of the text "La Présidente".

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 : ... AB2R – AMENAGEMENTS, BUREAU D'ETUDES, RESEAUX, ROUTES.

Forme juridique : SASU

Numéro unique d'identification - (Siren) : 485 094 007

Représentée par :

Nom : ...MIGNE.....Prénom : ...JULIEN

Gérant de la Société MVH, Présidente

☒ 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 31/12/2021

☒ 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

