

RCS : CHARTRES

Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00532

Numéro SIREN : 851 485 052

Nom ou dénomination : AB Invest

Ce dépôt a été enregistré le 05/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000046



Expertise comptable
Commissariat aux comptes
Audit et Conseil

CERTIFIE
CONFORME A
L'ORIGINAL

DocuSigned by:
BERJOT Alison
7E0D4C4C23684CC...

SAS AB INVEST

1 RUE DE LA CAVEE

28260 OULINS

Etats financiers au **30/06/2022**

FIDECAC FRANCE SAS

54 Bis rue Cardinet
75017 PARIS

Tél : 01.56.21.16.21
Fax: 01.56.21.16.20
E-Mail : denis.liegent@fidecac.fr

Etats financiers au 30/06/2022

COMPTES

ANNUELS

Bilan

Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles				
	Immobilisations financières (1)	350 000		350 000	350 000
	Total I	350 000		350 000	350 000
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements, en-cours de production				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	Créances clients et comptes rattachés (2)				
	Autres créances (3)	94 687		94 687	76 279
	Valeurs mobilières de placement	15		15	15
	Disponibilités	992		992	67
	Charges constatées d'avance				
Total II		95 695		95 695	76 361
Total général I + II		445 695		445 695	426 361

Passif

		30/06/2022	30/06/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	175 100	175 100
	Ecarts de réévaluation		
	Réserve légale	17 510	3 100
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	75 014	30 331
	RESULTAT DE L'EXERCICE	73 100	59 092
	Provisions réglementées		
Total I		340 724	267 624
Provisions pour risques et charges		Total II	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	104 970	130 165
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Fournisseurs et comptes rattachés *		
	Autres dettes	1	28 572
	Produits constatés d'avance		
Total III		104 971	158 737
Total général I+II+III		445 695	426 361
(1) Dont immobilisations financières - 1 an		(4) Dont dettes à plus d'un an	79 541
(2) Dont créances à plus d'un an		Coût de revient des immobilisations acquises	2 375
(3) Dont comptes courants associés débiteurs		Prix de vente hors TVA des immob. cédées	

Compte de Résultat

Etat exprimé en euros		30/06/2022	30/06/2021
RESULTAT COMPTABLE	Export	12 mois	12 mois
Ventes de marchandises			
Production vendue (Biens)			
Production vendue (Services et Travaux)			
Productions stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		3	
Total des produits d'exploitation		3	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnement)			
Autres achats et charges externes		977	791
Impôts, taxes et versements assimilés			
Rémunérations du personnel			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	
Total des charges d'exploitation		978	791
RESULTAT D'EXPLOITATION		(975)	(791)
Produits financiers		75 000	61 000
Produits exceptionnels			
Charges financières		926	1 117
Charges exceptionnelles			
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE		73 100	59 092
RESULTAT FISCAL		Col. 1	Col. 2
Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles			
Réintégrations diverses		3 750	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage entreprises de transport maritime			
Exonérations ou abattement sur le bénéfice			
Déductions diverses			75 000
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits antérieurs (Bénéfice col.1-Déficit col.2)		1 850	
Déficit de l'exercice reporté en arrière			
Déficits antérieurs reportables			1 850
RESULTAT FISCAL après imputation des déficits (Bénéfice col.1-Déficit col.2)			

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **445 695** euros
- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :
 - un total produits de **75 004** euros
 - un total charges de **1 904** euros
 - dégage un résultat de **73 100** euros

L'exercice considéré :

- débute le **01/07/2021**
- finit le **30/06/2022**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS AB INVEST** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **445 695 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **75 004 euros** et un total **charges** de **1 904 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **73 100 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

Les créances et les dettes 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/06/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	350 000	2 375	2 375	350 000
TOTAL GENERAL	350 000	2 375	2 375	350 000

AMORTISSEMENTS	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/06/2022
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GENERAL				

FIDECAC FRANCE	SAS AB INVEST	Page : 9
----------------	---------------	----------

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/06/2022
Total des Produits à recevoir		

NEANT

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/06/2022
Total des Charges à payer		46
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		46
INTERETS C.N.E. 10000776485	46	

Etats financiers au 30/06/2022

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	350 000,00	78,53	350 000,00	82,09		
Autres participations	350 000,00	78,53	350 000,00	82,09		
261000 TITRES ABCM	350 000,00	78,53	350 000,00	82,09		
TOTAL III - Actif Circulant NET	95 694,85	21,47	76 360,88	17,91	19 333,97	25,32
Autres créances	94 687,46	21,24	76 279,04	17,89	18 408,42	24,13
467000 ABCM	94 687,46	21,24	76 279,04	17,89	18 408,42	24,13
Valeurs mobilières de placement	15,00		15,00			
508000 P SOCIALES ST ANDRE	15,00		15,00			
Disponibilités	992,39	0,22	66,84	0,02	925,55	N/S
512000 CREDIT AGRICOLE	992,39	0,22	66,84	0,02	925,55	N/S
TOTAL DU BILAN ACTIF	445 694,85	100,00	426 360,88	100,00	19 333,97	4,53

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/07/2021	12	01/07/2020	12	Variations	%
	30/06/2022	mois	30/06/2021	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	340 723,61	76,45	267 623,62	62,77	73 099,99	27,31
Capital Social ou individuel	175 100,00	39,29	175 100,00	41,07		
101300 CAPITAL	175 100,00	39,29	175 100,00	41,07		
Réserve légale	17 510,00	3,93	3 100,00	0,73	14 410,00	464,84
106100 RESERVE LEGALE	17 510,00	3,93	3 100,00	0,73	14 410,00	464,84
Report à nouveau	75 013,62	16,83	30 331,15	7,11	44 682,47	147,32
110000 REPORT A NOUVEAU	75 013,62	16,83	30 331,15	7,11	44 682,47	147,32
Résultat de l'exercice	73 099,99	16,40	59 092,47	13,86	14 007,52	23,70
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	104 971,24	23,55	158 737,26	37,23	(53 766,02)	-33,87
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	104 970,24	23,55	130 165,26	30,53	(25 195,02)	-19,36
164100 EMPRUNTS AUPRES ET S CREDIT	104 924,19	23,54	130 108,16	30,52	(25 183,97)	-19,36
168840 INTERETS C.N.E. 10000776485	46,05	0,01	57,10	0,01	(11,05)	-19,35
Emprunts et dettes financières divers	1,00		20 001,00	4,69	(20 000,00)	-100,00
455100 COMPTE COURANT MME BERJOT	1,00		20 001,00	4,69	(20 000,00)	-100,00
Dettes fiscales et sociales			8 571,00	2,01	(8 571,00)	-100,00
447000 Autres impôts,taxes vests ass.			8 571,00	2,01	(8 571,00)	-100,00
TOTAL DU BILAN PASSIF	445 694,85	100,00	426 360,88	100,00	19 333,97	4,53

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/07/2021 30/06/2022	12 mois	01/07/2020 30/06/2021	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation	3,37				3,37	
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux						
Montant net du chiffre d'affaires						
Autres produits d'exploitation	3,37				3,37	
758000 Produits divers gest.courante	3,37				3,37	
Total des charges d'exploitation	977,93		790,52		187,41	23,71
Autres achats et charges externes	976,93		790,52		186,41	23,58
616100 ASSURANCES EMPRUNT	148,28		148,28			
622600 HONORAIRES	492,00		480,00		12,00	2,50
622700 FRAIS ACTES ET CONTENTIEUX	130,95				130,95	
627000 SERVICES BANCAIRES	205,70		162,24		43,46	26,79
Autres charges de gestion courante	1,00				1,00	
658000 Charges gestion courante	1,00				1,00	
Résultat d'exploitation	(974,56)		(790,52)		(184,04)	-23,28
Total des produits financiers	75 000,29		61 000,29		14 000,00	22,95
Produits financiers de participations	75 000,00		61 000,00		14 000,00	22,95
761100 REVENUS DE TITRES	75 000,00		61 000,00		14 000,00	22,95
Autres intérêts et produits assimilés	0,29		0,29			
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	0,29		0,29			
Total des charges financières	925,74		1 117,30		(191,56)	-17,14
Intérêts et charges assimilées	925,74		1 117,30		(191,56)	-17,14
66116 INTERETS DES EMPRUNTS 10000776485	925,74		1 117,30		(191,56)	-17,14
Résultat financier	74 074,55		59 882,99		14 191,56	23,70
Résultat courant avant impôts	73 099,99		59 092,47		14 007,52	23,70
Total des produits exceptionnels						
Total des charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Résultat de l'exercice	73 099,99		59 092,47		14 007,52	23,70

DS
Ba

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide l'affectation du résultat de l'exercice de la façon suivante :

Résultat 30 06 2022	73 100 €
Dividendes	< 20 000 €>
Au compte de report à nouveau	53 100 €
Solde du Report à nouveau	128 114 €

Pour rappel, la société a mis en distribution durant les 3 exercices précédents :

- Au titre de l'exercice clos le 30/06/2021, Néant
- Au titre de l'exercice clos le 30/06/2020, 28 572 €

TROISIEME RESOLUTION

L'associé unique approuve le non rémunération de Mme BERJOT Alison au titre de l'exercice 2021-2022 et décide de la reconduire pour 2022-2023.

QUATRIEME RESOLUTION

En l'application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associé unique prend acte de l'absence de dépenses et charges non déductible du résultat fiscal telles que visées à l'article 39-4 dudit code.

CINQUIEME RESOLUTION

L'associé unique prend acte purement et simplement de l'absence de convention de la nature de celle visée à l'article L 227-10 du Code du Commerce.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à midi trente.

Le procès-verbal a été signé par l'associée unique pour servir et valoir ce que de droit.

Mme BERJOT Alison

DocuSigned by:

7E0D4C4C23684CC...