

RCS : AUCH

Code greffe : 3201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00406

Numéro SIREN : 814 665 881

Nom ou dénomination : AB CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 05/06/2018 sous le numéro de dépôt 1089

B 1089

AB CONCEPT

S.A.S au capital de 3 000 €
SIREN 814 665 881 RCS Auch
Siège social : 134 route d'Agen - 32000 Auch

COMPTES SOCIAUX AU 31/12/2017

- **BILAN**
- **COMPTE DE RESULTAT**
- **ANNEXE**



Arnaud GANDY

Président

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a series of horizontal strokes.

AG

Bilan et compte de résultat

SAS A B CONCEPT

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros / sans situation

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				du 01/11/2015 au 31/12/2016 (14 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires					2 463,33	3,54
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles					2 965,49	4,27
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations	50,00		50,00	0,16		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	50,00		50,00	0,16	5 428,82	7,81
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	21 034,58		21 034,58	67,26	24 040,49	34,59
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 147,23		2 147,23	6,87	4 673,03	8,72
. Autres	600,00		600,00	1,92		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	7 442,76		7 442,76	23,80	35 348,13	50,87
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	31 224,57		31 224,57	99,84	64 061,65	92,19
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	31 274,57		31 274,57	100,00	69 490,47	100,00

SAS A B CONCEPT**BILAN PASSIF**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros / sans situation

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (14 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	3 000,00	9,59	3 000,00	4,32
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	678,00	2,17		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	884,29	2,83		
Résultat de l'exercice	-2 098,12	-6,70	13 562,29	19,52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	2 464,17	7,88	16 562,29	23,83
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 257,80	13,61	17 574,72	25,29
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 367,00	7,57	2 367,00	3,41
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 475,37	11,11	16 347,90	23,52
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	16 638,56	53,20	16 638,56	23,94
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 071,67	6,62		
TOTAL (IV)	28 810,40	92,12	52 928,18	76,17
Ecart de conversion passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	31 274,57	100,00	69 490,47	100,00

SAS A B CONCEPT**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros / sans situation

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		du 01/11/2015 au 31/12/2016 (14 mois)		Variation absolue (12 / 14)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	55 802,81		55 802,81	100,00	248 887,44	100,00	-193 085	-77,57	
Chiffres d'Affaires Nets	55 802,81		55 802,81	100,00	248 887,44	100,00	-193 085	-77,57	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			13 320,00	29,87	4 923,90	1,98	8 397	170,57	
Autres produits			0,09	0,00					
Total des produits d'exploitation (I)			69 122,90	123,87	253 811,34	101,99	-184 689	-72,78	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			68 547,98	122,84	236 052,05	94,84	-167 505	-70,95	
Impôts, taxes et versements assimilés			400,00	0,72	390,00	0,16	10	2,56	
Salaires et traitements									
Charges sociales									
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 272,94	-1,07	1 390,00	0,56	882	83,45	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			0,10	0,00					
Total des charges d'exploitation (II)			71 221,02	127,63	237 832,05	95,98	-166 611	-70,04	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-2 098,12	-3,75	15 979,29	6,42	-18 077	-113,12	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)									
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)									
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)									
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-2 098,12	-3,75	15 979,29	6,42	-18 077	-113,12	

SAS A B CONCEPT**COMPTE DE RÉSULTAT**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros / sans situation

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	du 01/11/2015 au 31/12/2016 (14 mois)	Variation absolue (12 / 14)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 155,88	5,65	3 155	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	3 155,88	5,65	3 155	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		50,00	-50	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	3 155,88	5,65	3 155	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	3 155,88	5,65	3 105	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-50,00	50	-100,00
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		2 367,00	-2 367	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	72 278,78	129,53	253 811,34	-71,51
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	74 376,90	133,29	240 249,05	-69,03
RÉSULTAT NET	-2 098,12	-3,75	13 562,29	-115,46
	<i>Perte</i>		<i>Bénéfice</i>	
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Legales 17

SAS A B CONCEPT

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 31 274,57 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -2 098,12 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 14 mois recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/12/2016.

SAS A B CONCEPT

SOMMAIRE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

SAS A B CONCEPT**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	03 ans
Matériel de bureau et informatique	03 ans

SAS A B CONCEPT**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Les dirigeants ont pris la décision d'arrêter toute activité sur cette structure.

SAS A B CONCEPT**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	3 600,00		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels			
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 218,82		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	3 218,82		
Participations évaluées par équivalence			50,00
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			50,00
TOTAL GENERAL	6 818,82		50,00

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles		3 600,00		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels				
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		3 218,82		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		3 218,82		
Participations évaluées par équivalence			50,00	
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			50,00	
TOTAL GENERAL		6 818,82	50,00	

SAS A B CONCEPT

ANNEXE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	1 136,67	1 200,00	2 336,67	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels				
Installations, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	253,33	1 072,94	1 326,27	
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	253,33	1 072,94	1 326,27	
TOTAL GENERAL	1 390,00	2 272,94	3 662,94	

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	1 200,00				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Installations, agencements divers					
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 072,94				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	1 072,94				
TOTAL GENERAL	2 272,94				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

SAS A B CONCEPT**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	50,00		50,00
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	21 034,58	21 034,58	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	2 147,23	2 147,23	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	600,00	600,00	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	23 831,81	23 781,81	50,00
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 257,80	4 257,80		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	2 367,00	2 367,00		
- T.V.A.	3 475,37	3 475,37		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	16 638,56	16 638,56		
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 071,67	2 071,67		
TOTAL GENERAL	28 810,40	28 810,40		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SAS A B CONCEPT**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	600,00
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	600,00

7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		2 071,67
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		2 071,67

Commentaires:

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	3 000,00	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	3 000,00	1,00

Commentaires:

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	55 802,81
TOTAL	55 802,81

SAS A B CONCEPT**ANNEXE**

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	55 802,81
Etranger	
TOTAL	55 802,81

AB CONCEPT

S.A.S au capital de 3 000 €
SIREN 814 665 881 RCS Auch
Siège social : 134 route d'Agen - 32000 Auch

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES RESOLUTIONS PRISES
PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 9 MARS 2018**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit une perte de 2 098 euros, en intégralité au poste « report à nouveau » qui présente ainsi un solde débiteur de 1 214 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent quant à eux à 2 464 euros et restent ainsi supérieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale Ordinaire constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre de l'exercice précédent qui était le 1^{er} de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Arnaud GANDY

Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a large loop followed by a series of strokes, representing the signature of Arnaud Gandy.