

RCS : ORLEANS Code greffe : 4502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00429 Numéro SIREN : 810 528 760 Nom ou dénomination : AB ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2020 sous le numéro de dépôt 6086

AB ASSOCIES
Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège Social : 2, rue de Croquechâtaigne
45380 LA CHAPELLE SAINT MESMIN
810 528 760 RCS ORLEANS

TRIBUNAL DE COMMERCE
D'ORLEANS

18 AOUT 2020

GREFFE

22 5 6086

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 26 186,83 euros de la manière suivante :

- Au compte « autres réserves »..... 26 186,83 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 25 juin 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Le Président
M. Nicolas BOUIS

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL



BILAN ACTIF

SAS AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ACTIF

	Valeurs au 31/12/19		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			45		42
Frais d'établissement	15 960	15 960			
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	16 585	15 736		3 457	
Fonds commercial (1)	240 000			240 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			2		3
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	11 816	6 536		8 317	
Autres immobilisations corporelles	19 541	15 147		7 780	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			2		2
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 000			1 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 000			12 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	316 902	53 379	49	272 554	47
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			8		14
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)	42 692			83 484	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 324			398	
Créances			38		25
Clients (3)	193 543			113 275	
Clients douteux, litigieux (3)	4 558	3 799		1 933	
Clients factures à établir (3)	2 251			14 005	
Personnel et comptes rattachés (3)	1 029				
Créances fiscales et sociales (3)	5 554			16 914	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	23 926		4	69 400	12
Charges constatées d'avance (3)	5 284		1	8 282	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	280 162	3 799	51	307 691	53
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	597 063	57 178	100	580 245	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

D. CHEVALLIER CONSEILS

Voir l'attestation de l'expert comptable

5/62

BILAN PASSIF

SAS AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/19	% du passif	Valeurs au 31/12/18	% du passif
Capital (dont versé : 50 000)	50 000	9	50 000	9
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		21		15
Réserve légale	5 000		4 455	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	109 560		84 646	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	26 187	5	39 809	7
SITUATION NETTE	190 747	35	178 910	31
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	190 747	35	178 910	31

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	152 369	28	191 549	33
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	8 047	1	26 715	5
Fournisseurs, factures non parvenues	3 196	1	1 728	
Dettes fiscales et sociales	127 585	24	124 271	21
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	57 942	11	57 073	10
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	349 139	65	401 335	69
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	539 886	100	580 245	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

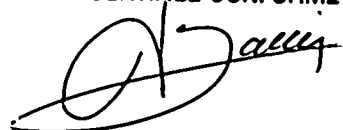
COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

D. CHEVALLIER CONSEILS

Voir l'attestation de l'expert-comptable

6/62

ANNEXE COMPTABLE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'D. Chevallier', written over a horizontal line.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 31/12/2019 dont le total est de 539 885,83 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 26 186,83 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 28/04/2020.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2019 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.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût de production.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 :

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût de production.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	15 960	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	256 585	
	Terrains			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels		11 816	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	200	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 516	
		Matériel de bureau & mobilier Informatique	15 825	
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	31 357	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		1 000	
	Prêts et autres immobilisations financières		12 000	
		TOTAL	13 000	
		TOTAL GENERAL	316 902	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		15 960	
	Autres postes d'immob. Incorporelles	TOTAL		256 585	
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			11 816	
		Inst. gal. agen. amé. divers		200	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		3 516	
		Mat. bureau, inform., mobilier		15 825	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		31 357	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			1 000	
	Prêts & autres immob. financières			12 000	
		TOTAL		13 000	
		TOTAL GENERAL		316 902	

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

D. CHEVALLIER CONSEILS

Voir l'attestation de l'expert-comptable

12/62

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	15 960			15 960
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	13 128	2 607		15 736
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		3 499	3 037		6 536
Inst. générales agencem. amén.		200			200
Autres Immo corporelles					
Matériel de transport		2 136	504		2 639
Mat. bureau et informatiq., mob.		9 425	2 883		12 307
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	15 260	6 424		21 683
	TOTAL GENERAL	44 348	9 031		53 379

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immo. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier Inf.							
A. Immo. corp.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à évaluer					
Primes de remboursement des obligations					

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

D. CHEVALLIER CONSEILS

Voir l'attestation de l'expert-comptable

13/62

CRÉDIT-BAIL

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	76 283	25 730	12 926	37 627
Immobilisations en cours				
TOTAL	76 283	25 730	12 926	37 627

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	19 883	14 952	34 835
Immobilisations en cours			
TOTAL	19 883	14 952	34 835

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	12 582	27 244		39 826		614		614
Immobilisations en cours								
TOTAL	12 582	27 244		39 826		614		614

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

D. CHEVALLIER CONSEILS

Voir l'attestation de l'expert comptable

14/62

ÉTAT DES STOCKS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	83 484	42 692	83 484	42 692
Produits				
TOTAL	83 484	42 692	83 484	42 692

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ACTIF CIRCULANT

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres Immobilisations financières	12 000		12 000
	Clients douteux ou litigieux	4 558	4 558	
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	195 794	195 794	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 029	1 029	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	51	51	
	Etat & autres	1 198	1 198	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	4 305	4 305	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	5 284	5 284	
TOTAUX		224 220	212 220	12 000
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 284
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	5 284

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres Immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 251
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	2 251

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	152 369	32 831	83 625	35 913
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	11 243	11 243		
Personnel & comptes rattachés	35 938	35 938		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	32 391	32 391		
Etat & Impôts sur les bénéfices	1 584	1 584		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	51 613	51 613		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres Impôts, tax & assimilés	6 059	6 059		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	5 045	5 045		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	52 897	52 897		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	349 139	229 601	83 625	35 913
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	39 180			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 196
Dettes fiscales et sociales	31 904
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	1 395
TOTAL DES CHARGES À PAYER	36 495

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ENGAGEMENTS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ENGAGEMENTS DONNÉS

- Adhésion de Mr Bouis à un contrat d'assurance groupe décès en garantie de 50% du prêt de 50 000€ souscrit auprès de la Société Générale le 8 avril 2015.
- Adhésion de Mr Asselin à un contrat d'assurance groupe décès en garantie de 50% du prêt de 50 000€ souscrit auprès de la Société Générale le 8 avril 2015.
- Nantissement d'un contrat d'assurance vie à hauteur de 30 000€ relatif à la souscription de l'emprunt de 50 000€ auprès de la Société Générale le 8 avril 2015.
- Adhésion de Mr Bouis à un contrat d'assurance groupe décès en garantie de 50% du prêt de 250 000€ souscrit auprès de la Société Générale le 26 mars 2015.
- Adhésion de Mr Asselin à un contrat d'assurance groupe décès en garantie de 50% du prêt de 250 000€ souscrit auprès de la Société Générale le 26 mars 2015.
- Caution solidaire personnelle de Monsieur Bouis à hauteur de 162 500€ relatif au prêt de 250 000€ souscrit auprès de la Société Générale le 26 mars 2015.
- Caution solidaire personnelle de Monsieur Asselin à hauteur de 162 500€ relatif au prêt de 250 000€ souscrit auprès de la Société Générale le 26 mars 2015.

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						

TOTAL (1)

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

TOTAL

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ENGAGEMENTS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautions, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL