RCS : VANNES
Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00138
Numéro SIREN : 524 638 228
Nom ou dénomination : AB NEON

Ce dépôt a été enregistré le 04/02/2022 sous le numéro de dépôt 651

AB NEON
Société par actions simplifiée au capital de 8 000 euros
Siège social : Parc d'activités du Val Coric, 56380 GUER
524 638 228 RCS VANNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 10 DECEMBRE 2021

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

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 42 686,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice .....42 686,08 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 92 745,47 euros.

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 août 2018 :
20 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre.
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2019 :
40 000,00 euros, soit 50,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros

Exercice clos le 31 août 2020 : Néant

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes
le 04 FEV. 2022
D 2022/651

Certifié conforme
La Présidente

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/08/2021 12			Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 947.21	5 535.39	411.82	829.15	-417.33	-50.33
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	164 289.38	118 930.25	45 359.13	63 559.38	-18 200.25	-28.64
	Autres immobilisations corporelles	75 460.45	63 193.18	12 267.27	14 438.26	-2 170.99	-15.04
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	15.00		15.00	15.00		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 195.00		5 195.00	5 195.00		
	Total II	250 907.04	187 658.82	63 248.22	84 036.79	-20 788.57	-24.74
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	30 460.00		30 460.00	38 705.00	-8 245.00	-21.30
	En-cours de production de biens				20 500.00	-20 500.00	-100.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 820.98		2 820.98	2 254.32	566.66	25.14
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	255 176.29		255 176.29	313 037.86	-57 861.57	-18.48
	Autres créances	178 525.50		178 525.50	14 095.75	164 429.75	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	61 440.61		61 440.61	160 000.00	-98 559.39	-61.60
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	12 785.55		12 785.55	5 113.45	7 672.10	150.04
	Total III	541 208.93		541 208.93	553 706.38	-12 497.45	-2.26
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	792 115.97	187 658.82	604 457.15	637 743.17	-33 286.02	-5.22

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Vannes
le 04 FEV. 2022
D 2022/651

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/08/2021 12	Exercice N-1 31/08/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	8 000.00	8 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	800.00	800.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	50 059.39	82 664.39	-32 605.00	-39.44
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 686.08	-32 605.00	75 291.08	230.92
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	101 545.47	58 859.39	42 686.08	72.52
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	348 834.35	384 062.11	-35 227.76	-9.17
	Concours bancaires courants		19 460.50	-19 460.50	-100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	54.88	73.71	-18.83	-25.55
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	10 295.30	8 182.00	2 113.30	25.83
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 761.43	88 778.49	-7 017.06	-7.90
	Dettes fiscales et sociales	61 017.72	77 666.97	-16 649.25	-21.44
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	948.00	660.00	288.00	43.64
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	502 911.68	578 883.78	-75 972.10	-13.12
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	604 457.15	637 743.17	-33 286.02	-5.22
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	495 565.36	530 049.43		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/08/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

Déposé au Greffe du Tribunal
de Commerce de Vannes
le .....04.FEV.2022.....

D 2022 / 651

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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 comptable s d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 947		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	160 863		7 390
Installations générales agencements aménagements divers	7 427		1 488
Matériel de transport	43 054		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 618		874
TOTAL	233 961		9 752
Autres titres immobilisés	15		
Prêts, autres immobilisations financières	5 195		
TOTAL	5 210		
TOTAL GENERAL	245 118		9 752

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 947	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		3 963	164 289	
Installations générales agencements aménagements divers			8 914	
Matériel de transport			43 054	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 493	
TOTAL		3 963	239 750	
Autres titres immobilisés			15	
Prêts, autres immobilisations financières			5 195	
TOTAL			5 210	
TOTAL GENERAL		3 963	250 907	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	5 118	417		5 535
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	97 303	25 137	3 510	118 930
Installations générales agencements aménagements divers	1 038	882		1 920
Matériel de transport	43 054			43 054
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 568	3 651		18 219
TOTAL	155 963	29 670	3 510	182 123
TOTAL GENERAL	161 082	30 087	3 510	187 659

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	417				
Instal.techniques matériel outillage indus.	25 137				
Instal.générales agenc.aménag.divers	882				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 651				
TOTAL	29 670				
TOTAL GENERAL	30 087				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 195	5 195	
Autres créances clients	255 176	255 176	
Impôts sur les bénéfices	8 975	8 975	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 570	3 570	
Groupe et associés	165 417	165 417	
Débiteurs divers	564	564	
Charges constatées d'avance	12 786	12 786	
TOTAL	451 682	451 682	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	345 947	338 600	1 363	5 983
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 888	2 888		
Emprunts et dettes financières divers	55	55		
Fournisseurs et comptes rattachés	81 761	81 761		
Personnel et comptes rattachés	17 608	17 608		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 109	30 109		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 168	10 168		
Autres impôts taxes et assimilés	3 133	3 133		
Autres dettes	948	948		
TOTAL	492 616	485 270	1 363	5 983
Emprunts remboursés en cours d'exercice	35 228			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	800			800

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/09/2020 au 31/08/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 671
Dettes fiscales et sociales	36 091
Autres dettes	948
Total	46 765

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 786
Total	12 786