

RCS : LORIENT Code greffe : 5601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00682 Numéro SIREN : 505 399 964 Nom ou dénomination : AB ENERGIE
--

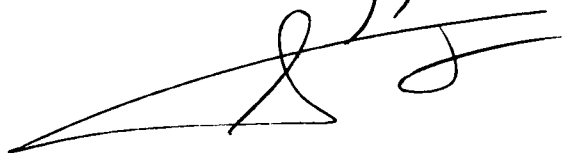
Ce dépôt a été enregistré le 01/03/2023 sous le numéro de dépôt B2023/001033

AB ENERGIE

**26 RUE DES PEUPLIERS
56400 AURAY**

ARRÊTÉ AU 31/08/2022

COPIE
CERTIFIÉE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke.

Grégoire&Associés

Attestation de Présentation**ATTESTATION**

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la

SARL AB ENERGIE

pour l'exercice du 01/09/2021 au 31/08/2022 et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 16 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	395 997,57 Euros
chiffre d'affaires	76 005,34 Euros
résultat net comptable	24 501,15 Euros

Fait à VANNES, le 5 décembre 2022

Jean Christophe ROCHUT
Expert-comptable Associé

Bilan ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	49 545		49 545	49 545	
Constructions	423 766	204 724	219 043	242 087	- 23 044
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	103 583	70 151	33 431	35 583	- 2 152
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	37 722		37 722	37 722	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	250		250	250	
TOTAL (I)	614 866	274 875	339 991	365 186	- 25 195
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	35 870		35 870	35 076	794
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	73		73	37	36
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 315		1 315	1 397	- 82
. Autres	156		156	156	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	16 730		16 730	7 700	9 030
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	1 864		1 864	1 318	546
TOTAL (II)	56 007		56 007	45 684	10 323
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	670 872	274 875	395 998	410 870	- 14 872

Bilan (suite) PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	10 000	10 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	1 000	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	87 258	94 169	- 6 911
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	24 501	-6 911	31 412
Subventions d'investissement	4 000	8 000	- 4 000
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	126 759	106 258	20 501
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	221 014	259 744	- 38 730
· Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
· Divers	7 500	7 500	
· Associés	3 621	3 441	180
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 875	6 053	- 1 178
Dettes fiscales et sociales			
· Personnel			
· Organismes sociaux	2 360	2 804	- 444
· Etat, impôts sur les bénéfices			
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 336	6 893	2 443
· Etat, obligations cautionnées			
· Autres impôts, taxes et assimilés	1 710	1 616	94
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		391	- 391
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	18 822	16 170	2 652
TOTAL (IV)	269 238	304 612	- 35 374
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	395 998	410 870	- 14 872

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	76 005		76 005	68 060	7 945	11,67
Chiffres d'affaires Nets	76 005		76 005	68 060	7 945	11,67
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				2 213	- 2 213	-100
Autres produits			102	39	63	161,54
Total des produits d'exploitation (I)			76 107	70 313	5 794	8,24
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			14 678	16 364	- 1 686	-10,30
Impôts, taxes et versements assimilés			2 517	2 805	- 288	-10,27
Salaires et traitements			7 583	13 992	- 6 409	-45,80
Charges sociales			11 194	10 817	377	3,49
Dotations aux amortissements sur immobilisations			40 771	39 152	1 619	4,14
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			2 461	2	2 459	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			79 204	83 132	- 3 928	-4,73
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-3 097	-12 819	9 722	78,94
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			27 000	15 000	12 000	80,00
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)			27 000	15 000	12 000	80,00
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			3 779	4 366	- 587	-13,44
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			3 779	4 366	- 587	-13,44
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			23 221	10 634	12 587	118,37
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			20 124	-2 185	22 309	N/S

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/08/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	25 374	5 500	19 874	361,35
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	25 374	5 500	19 874	361,35
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		6 035	- 6 035	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 997	4 192	16 805	400,88
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	20 997	10 227	10 770	105,31
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	4 377	-4 726	9 103	192,62
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	128 481	90 813	37 668	41,48
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	103 980	97 724	6 256	6,40
RESULTAT NET	24 501	-6 911	31 412	454,62
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2022 dont le total est de 395 997,57 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 24 501,15 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 31/08/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

AB ENERGIE

SOMMAIRE

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

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	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

1.2 - 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.

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

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 règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains	49 545			49 545	
Constructions	423 766			423 766	
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers	40 126	14 847		54 973	
Matériel de transport	37 362	21 011	21 011	37 362	
Autres immobilisations corporelles	11 713	713	1 179	11 248	
Immobilisations financières	37 972			37 972	
TOTAL	600 483	36 572	22 190	614 866	

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains				
Constructions	181 679	23 045		204 724
Install. techn., matériel et outillages industriels				
Install. générales, agencem., aménagement. divers	29 153	6 587		35 740
Matériel de transport	15 328	9 344	15	24 657
Autres immobilisations corporelles	9 136	1 796	1 179	9 754
TOTAL	235 297	40 771	1 193	274 875

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
TOTAL				

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

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			
Prêts			
Autres immobilisations financières	250		250
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	36 535	36 535	
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.	1 315	1 315	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	229	229	
Charges constatées d'avance	1 864	1 864	
TOTAL GENERAL	40 193	39 943	250
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	221 014	47 464	142 051	31 500
Emprunts et dettes financières	7 500	7 500		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 875	4 875		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 203	3 203		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	9 447	9 447		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 710	1 710		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	3 621	3 621		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	18 822	18 822		
TOTAL GENERAL	270 192	96 642	142 051	31 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	39 268			
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

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	16 927
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	16 927

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 381
Dettes fiscales et sociales	4 913
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	8 294

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 864	18 822
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 864	18 822

Commentaires:

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/08/2022 12 mois	31/08/2021 12 mois	31/08/2020 12 mois	31/08/2019 12 mois	31/08/2018 12 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
b) Nombre d'actions émises	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	76 560	68 060	68 040	63 831	138 480
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	64 984	32 241	30 902	27 801	-193 118
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	64 984	32 241	30 902	27 801	-193 118
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	24 213	-6 911	-6 260	-4 389	-225 566
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	65	32	31	28	-193
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	24	-7	-6	-4	-226
c) Dividende versé à chaque action					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) Nombre de salariés		2	3	3	4
b) Montant de la masse salariale		6 362	9 439	9 796	23 449
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	19 619	18 446	15 617	51 664	80 729

Observations complémentaires

AB ENERGIE**ANNEXE**

Période du 01/09/2021 au 31/08/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

<u>Filiales et Participations</u>	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SEA	7 500	8 361	90,00	37 722				209 971	34 873	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

AB ENERGIE
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 10 000 euros
Siège social : 26 Rue des Peupliers
56 400 AURAY
505 399 964 R.C.S. LORIENT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 FEVRIER 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter comme suit le résultat de l'exercice :

Origine

- Résultat de l'exercice : bénéfice de 24.501,15 €

Affectation

- imputation sur le poste « Autres réserves » 24.501,15 €
ce qui porte le solde de ce compte à 111.759,26 €

TOTAUX 24.501,15 € 24.501,15 €

Rappel des distributions antérieures :

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est indiqué qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa du même article.

Pour copie certifiée conforme

Le Gérant : Monsieur Jean-Marie ANDRADE

