

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 06371

Numéro SIREN : 804 164 986

Nom ou dénomination : AB AUDIT, CONSEIL & FORMATION

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2023 sous le numéro de dépôt 11038

BILAN DETAILLE 2021- 2022

en euros

AB AUDIT CONSEIL & FORMATION

Exercice du 01/08/2021 au 31/07/2022

Bilan au 31/07/2022

4 RUE MICHELET
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

SIRET : 80416498600015

NAF : 7022Z

10/10/10

10/10/10

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11

16

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/08/2021 au 31/07/2022			Au 31/07/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	792	218	574	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	52 809		52 809	52 301
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	150		150	150
ACTIF IMMOBILISÉ	53 751	218	53 533	52 451
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	27 780		27 780	26 280
Autres	4 789		4 789	3 745
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	59 158		59 158	18 779
Charges constatées d'avance	1 349		1 349	1 246
ACTIF CIRCULANT	93 076		93 076	50 050
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	146 826	218	146 609	102 501



Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/08/2021	Du 01/08/2020
	Au 31/07/2022	Au 31/07/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 2 000	2 000	2 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale		
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	76 119	102 740
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	43 656	-26 621
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	121 775	78 119
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit		
- Financières diverses	1 210	883
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	4 321	3 967
Dettes :		
- Fiscales et sociales	19 302	19 532
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	24 833	24 382
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	146 609	102 501



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/08/2021 au 31/07/2022			Au 31/07/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	182 083		182 083	98 796
Chiffre d'affaires net	182 083		182 083	98 796
Production : - Stockée - Immobilisée				5 500
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			15	10
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			182 098	104 306
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			28 597	20 052
Impôts, taxes et versements assimilés			2 121	2 236
Salaires et traitements			76 193	76 193
Charges sociales			30 508	33 429
- Amortissements sur immobilisations			218	
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			12	6
CHARGES D'EXPLOITATION			137 649	131 916
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			44 449	-27 610
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			508	1 007
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				1
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			508	1 008
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			508	1 008
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			44 957	-26 602



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/07/2022	Au 31/07/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 301	19
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 301	19
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 301	-19
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	182 606	105 314
TOTAL DES CHARGES	138 950	131 935
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	43 656	-26 621



Détails de comptes



Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2022	31/07/2021		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	573.96		573.96	-
218300 MAT. BUREAUINFO	791.67	799.87	-8.20	-1.00
281800 AMORT. DU MATERIEL DE BUREAU	-217.71	-799.87	582.16	72.75
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	52 809.00	52 301.00	508.00	0.97
261000 TITRES PARTICIPATION	52 809.00	52 301.00	508.00	0.97
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	150.00	150.00		
275000 DEPOTS CAUTIONNEMENTS	150.00	150.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	53 532.96	52 451.00	1 081.96	2.06
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
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				
Créances				
Clients et comptes rattachés	27 780.00	26 280.00	1 500.00	5.71
411000 CLIENTS	27 780.00	26 280.00	1 500.00	5.71
Autres	4 789.41	3 744.50	1 044.91	27.88
438673 ATLAS FORMATION CONTINUE	366.59		366.59	-
445667 TVA DEDUCTIBLE	1 512.47	337.61	1 174.86	347.34
445670 CREDIT TVA A REPORTER		437.00	-437.00	-100.00
445860 TVA REC.FOURN.FACT.NP	600.00	600.00		
467000 FRAIS A BUGUET	2 310.35	2 369.89	-59.54	-2.53

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2022	31/07/2021		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 2 000	2 000.00	2 000.00		
101000 CAPITAL	2 000.00	2 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	76 119.33	102 740.46	-26 621.13	-25.91
110000 REPORT A NOUVEAU CREDIT	76 119.33	102 740.46	-26 621.13	-25.91
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	43 656.04	-26 621.13	70 277.17	-263.99
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	121 775.37	78 119.33	43 656.04	55.88
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	1 210.14	883.00	327.14	37.03
455100 COMPTE COURANT A. BUGUET	1 210.14	883.00	327.14	37.03
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 321.40	3 967.00	354.40	8.92
401000 FOURNISSEURS	721.40	367.00	354.40	96.46
408100 FRS FACT. NON PARVENUES	3 600.00	3 600.00		
Dettes fiscales et sociales	19 301.82	19 531.57	-229.75	-1.18
421000 REMUNERATION A. BUGUET	8 843.76	4 406.02	4 437.74	100.73
431000 URSSAF	2 632.30	2 532.30	100.00	3.95
437100 AGRR RETRAITE CADRES	1 079.13	1 079.13		
437200 MUTUELLE FORFAITAIRE		62.34	-62.34	-100.00
437400 PREVOYANCE CADRES	65.67	51.41	14.26	29.41
438600 ORG. SOC. CHARG. A PAYER		108.92	-108.92	-100.00
438673 ATLAS FORMATION CONTINUE		557.83	-557.83	-100.00
438676 ADESSAT		8.89	-8.89	-100.00

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2022	31/07/2021		
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	59 157.81	18 779.21	40 378.60	215.02
512000 CREDIT MUTUEL	59 157.81	18 779.21	40 378.60	215.02
Charges constatées d'avance	1 348.55	1 246.19	102.36	8.27
486000 CHARGES CONSTAT. AVANCE	1 348.55	1 246.19	102.36	8.27
ACTIF CIRCULANT	93 075.77	50 049.90	43 025.87	85.97
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	146 608.73	102 500.90	44 107.83	43.03

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/07/2022	31/07/2021		
442100 PRELEVEMENT A LA SOURCE	578.16	595.53	-17.37	-3.02
445510 TVA A DECAISSER	1 753.00	5 069.00	-3 316.00	-65.42
445720 TVA COLLECTEE A 20.00 %	4 349.80	5 060.20	-710.40	-14.03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	24 833.36	24 381.57	451.79	1.85
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	146 608.73	102 500.90	44 107.83	43.03



Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/07/2022	31/07/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	182 083.00	98 796.00	83 287.00	84.30
706000 PRESTATIONS DE SERVICES A 20.00 %	182 083.00	98 796.00	83 287.00	84.30
Chiffre d'affaires net	182 083.00	98 796.00	83 287.00	84.30
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues		5 500.00	-5 500.00	-100.00
740000 SUBVENTIONS		5 500.00	-5 500.00	-100.00
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges				
Autres produits	14.83	9.74	5.09	50.00
758000 PRODUITS DIVERS GESTION	14.83	9.74	5.09	50.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	182 097.83	104 305.74	77 792.09	74.58
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	28 596.83	20 052.01	8 544.82	42.61
604000 ACH. ETUDES PREST. SERV	1 800.00	1 100.00	700.00	63.64
606300 ACH. ENTRETIEN PETIT EQT	520.82		520.82	-
606400 ACH. FRES ADMINIST	119.88	113.24	6.64	6.19
609400 RRR OBT./ETUDES SERVICES		-2 775.08	2 775.08	-100.00
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	1 575.00	1 500.00	75.00	5.00
613500 LOCATIONS FINANCIERE MATERIEL	5 449.68	6 695.59	-1 245.91	-18.61
615500 ENTRETIEN VEHICULE	28.00	36.00	-8.00	-22.22
616000 ASSURANCE EXPLOITATION	446.76	529.87	-83.11	-15.66
616100 ASSURANCE TRANSPORT	1 246.19	1 202.43	43.76	3.66
622600 HONORAIRES	2 825.00	2 987.50	-162.50	-5.46
622700 FRAIS DACTES		2.94	-2.94	-100.00
623100 ANNONCES INSERTIONS		43.30	-43.30	-100.00
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	141.03		141.03	-
625100 VOYAGES DEPLACEMENTS	829.90	171.89	658.01	382.56
625110 STATIONNEMENTS	279.05	992.40	-713.35	-71.87
625120 CARBURANT	3 878.99	2 146.61	1 732.38	80.67
625130 PEAGES	1 333.87	488.53	845.34	172.80
625625 REPAS	1 166.48	1 189.72	-23.24	-2.02
625700 RECEPTIONS	5 806.01	2 434.93	3 371.08	138.44
626100 TELECOMMUNICATIONS	632.50	734.71	-102.21	-13.88
626200 FRAIS POSTAUX	11.50	22.55	-11.05	-47.83
627000 SERVICES BANCAIRES	506.17	434.88	71.29	16.32
Impôts, taxes et versements assimilés	2 121.29	2 235.52	-114.23	-5.14
631000 ADESSAT		15.24	-15.24	-100.00
633300 FORMATION CONTINUE	329.20	438.12	-108.92	-24.89
633500 TAXE D APPRENTISSAGE	518.09	518.16	-0.07	
635110 CONTRIBUTION FONCIERE DES ENTREPRISES	583.00	573.00	10.00	1.75
635140 TAXE VEHICULES SOCIETE	691.00	691.00		
Salaires et traitements	76 193.40	76 193.40		

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/07/2022	31/07/2021	Montant	%
641100 REMUNERATIONS PARIS	76 193.40	76 193.40		
Charges sociales	30 508.14	33 429.23	-2 921.09	-8.74
645100 URSSAF DE PARIS IDF	19 767.86	22 202.93	-2 435.07	-10.97
645200 COTISATION PREVOYANCE	572.68	809.64	-236.96	-29.26
645300 RETRAITE CADRES	7 767.60	7 767.60		
645350 RETRAITE AGIPI	2 400.00	2 400.00		
645800 MUTUELLE AGIPI		249.06	-249.06	-100.00
Dotations aux amortissements sur immobilisations	217.71		217.71	-
681120 DOT. AMT IMMOB. CORP	217.71		217.71	-
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	11.62	5.83	5.79	100.00
658000 CHARGES DIVERS GESTION	11.62	5.83	5.79	100.00
CHARGES D'EXPLOITATION	137 648.99	131 915.99	5 733.00	4.35
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	44 448.84	-27 610.25	72 059.09	-260.99
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation	508.20	1 007.06	-498.86	-49.55
761100 REVENUS V.M.P.	508.20	1 007.06	-498.86	-49.55
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés		1.26	-1.26	-100.00
763000 REVENUS COMPTES A TERME		1.26	-1.26	-100.00
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS	508.20	1 008.32	-500.12	-49.60
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	508.20	1 008.32	-500.12	-49.60
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	44 957.04	-26 601.93	71 558.97	-269.00
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 301.00	19.20	1 281.80	+1 000.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/07/2022	31/07/2021	Montant	%
671200 PENALITES	1 301.00	19.20	1 281.80	+1 000.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 301.00	19.20	1 281.80	6 676.04
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 301.00	-19.20	-1 281.80	6 676.04
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	182 606.03	105 314.06	77 291.97	73.39
TOTAL DES CHARGES	138 949.99	131 935.19	7 014.80	5.32
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	43 656.04	-26 621.13	70 277.17	-263.99

AB AUDIT, CONSEIL & FORMATION

SASU au capital de 2 000 €

4 rue Michelet

92100 Boulogne Billancourt

RCS Nanterre 804 164 986

Aurélien BUGUET
Président

