

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 03/08/2023 sous le numéro de dépôt 7116

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

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 juin 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 53 764,52 euros de la manière suivante :

- au compte « autres réserves » 53 764,52 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 21 juin 2023

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

Le Président
M. Nicolas BOUIS



BILAN ACTIF

SAS AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

ACTIF

	Valeurs au 31/12/22		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/21	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			41		42
Frais d'établissement	15 960	15 960			
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	17 684	16 679	1 005		
Fonds commercial (1)	240 000		240 000	240 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			2		2
Terrains					
Constructions	3 285	544	2 741		
Installations tech., matériel & outillages	20 772	15 832	4 940	8 366	
Autres immobilisations corporelles	26 114	20 784	5 330	4 966	
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	1 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	12 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	336 815	69 798	267 017	45	266 332
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			15		13
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)	86 182		86 182	75 174	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 168		1 168	259	
Créances			20		17
Clients (3)	115 406		115 406	93 311	
Clients douteux, litigieux (3)	3 881	3 234	647	647	
Clients factures à établir (3)	1 266		1 266		
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	3 371		3 371	2 869	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	112 157		112 157	130 889	23
Charges constatées d'avance (3)	2 977		2 977	3 524	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	326 408	3 234	323 174	55	306 672
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	663 224	73 033	590 191	100	573 004

(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

BILAN PASSIF

SAS AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/12/22	% du passif	Valeurs au 31/12/21	% du passif
Capital (dont versé : 50 000)	50 000	8	50 000	9
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		29		18
Réserve légale	5 000		5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	168 831		96 090	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	53 765	9	72 741	13
SITUATION NETTE	277 596	47	223 831	39
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	277 596	47	223 831	39

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)	115 730	20	160 148	28
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 266			
Fournisseurs	25 989	4	19 206	3
Fournisseurs, factures non parvenues	1 845		2 426	
Dettes fiscales et sociales	125 443	21	146 893	26
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	42 323	7	20 499	4
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	590 191	100	573 004	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

55 915

255 415

5 360

159 692

189 481

456

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

ANNEXE COMPTABLE

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'D. Chevallier', is positioned above the footer text.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 31/12/2022 dont le total est de 590 191,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 53 764,52 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/05/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 31/12/2022 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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

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.

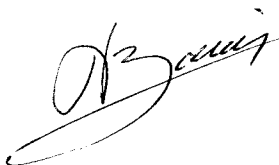
Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à 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 01/01/2022 au 31/12/2022

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	15 960		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	256 585		1 099
	Terrains				
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			3 285
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		20 470		302
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	200		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 516		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	19 984		2 414
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	44 170		6 001
FIN.	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	329 715		7 100

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			15 960	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			257 684	
	Terrains					
CORP.	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			3 285	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				20 772	
		Inst. gal. agen. amé. divers			200	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			3 516	
		Mat. bureau, inform., mobilier			22 399	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			50 171	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				1 000	
	Prêts & autres immob. financières				12 000	
		TOTAL			13 000	
		TOTAL GENERAL			336 815	

[Signature]

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 et de développement	15 960			15 960
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 585	94		16 679
TOTAL	32 545	94		32 639
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.		544		544
Inst. techniques matériel et outil. industriels	12 103	3 728		15 832
Autres immob. corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	200			200
Matériel de transport	3 516			3 516
Mat. bureau et informatiq., mob.	15 019	2 049		17 068
Emballages récupérables divers				
TOTAL	30 838	6 322		37 160
TOTAL GENERAL	63 383	6 415		69 798

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'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
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

Frais d'émission d'emprunt à étaler
Primes de remboursement des obligations

Montant net au début de l'exercice Augmentations Dotations de l'exercice aux amortissements Montant net à la fin de l'exercice

DC CONSEILS

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Voir l'attestation de l'expert comptab.

13/56

CRÉDIT-BAIL

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	126 072	72 188	22 710	31 174
Immobilisations en cours				
TOTAL	126 072	72 188	22 710	31 174

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	74 522	22 199	96 721
Immobilisations en cours			
TOTAL	74 522	22 199	96 721

	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.	15 771	23 972		39 744		359		359
Immobilisations en cours								
TOTAL	15 771	23 972		39 744		359		359

DC-CONSEILS

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Voir l'attestation de l'expert comptable

14/56

ACTIF CIRCULANT

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 000		12 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 881	3 881	
	Autres créances clients	116 672	116 672	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 371	3 371	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
RENOIS	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	2 977	2 977	
	TOTAUX	138 901	126 901	12 000
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		2 977
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	2 977


DC-CONSEILS

COPIE CERTIFIÉE CONFORME A L'ORIGINAL

Voir l'attestation de l'expert comptable

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	54 455	54 455		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	61 275	5 360	55 915	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	27 834	27 834		
Personnel & comptes rattachés	21 043	21 043		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	46 745	46 745		
Etat & Impôts sur les bénéfices	6 942	6 942		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	48 799	48 799		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	1 915	1 915		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	42 323	42 323		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	311 329	255 415	55 915	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	59 322			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Renvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	1 845
Dettes fiscales et sociales	28 192
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	30 037

ENGAGEMENTS

Sas AB ASSOCIES

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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