RCS : MONTLUCON
Code greffe : 0303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00034
Numéro SIREN : 434 969 556
Nom ou dénomination : AB MAINTENANCE

Ce dépôt a été enregistré le 10/10/2023 sous le numéro de dépôt 1409

SARL AB MAINTENANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 38 000 €
Siège social : 5 rue Saint-Maurice
03170 - CHAMBLET
RCS MONTLUCON B 434 969 556

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 SEPTEMBRE 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT de l'exercice clos le 31 mars 2023

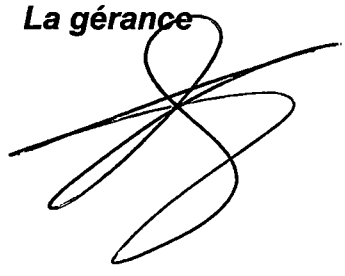
DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 127 581,42 euros pour sa totalité au compte de report à nouveau.

Conformément à la loi, l'associé unique rappelle le montant des dividendes distribué au titre des 3 derniers exercices :

- 31/03/2022 : néant
- 31/03/2021 : néant
- 31/03/2020 : néant

Pour copie certifiée conforme
La gérance



① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L AB MAINTENANCE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 5 RUE SAINT-MAURICE 03170 CHAMBLET — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 3 4 9 6 9 5 5 6 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/03/2023

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB		AC	
		Frais de développement*	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	2 365	AG 2 365	
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP	127 990	AQ 41 578	86 412
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	110 922	AS 101 832	9 090
		Autres immobilisations corporelles	AT	83 434	AU 61 650	21 784
		Immobilisations en cours	AV		AW	
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD	19 792	BE	19 792
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	1 333	BI	1 333
		TOTAL (II)	BJ	345 835	BK 207 425	138 410
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	54	BW	54
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	335 243	BY	335 243
		Autres créances (3)	BZ	13 994	CA	13 994
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	794 536	CG	794 536
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 201	CI	6 201
		TOTAL (III)	CJ	1 150 028	CK	1 150 028
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1 495 863	1A 207 425	1 288 438

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP | (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2023
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.R.L AB MAINTENANCE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 38 000)	DA	38 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	3 800
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	24
	Report à nouveau	DH	767 071
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	127 581
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	936 476
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	86 449
	Dettes fiscales et sociales	DY	257 445
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	8 068
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	351 962
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 288 438

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	351 962
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

CHD®
Marque d'Expertise

ANNEXE COMPTABLE

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 31/03/2023 dont le total est de 1 288 438,39 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 127 581,42 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2022 au 31/03/2023.

Ces comptes annuels ont été établis le 14/06/2023.

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 :

- 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 31/03/2023 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, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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 :

- Agencement et aménagement des constructions	De 10 à 20 ans
- Matériels et outillages industriels	De 3 à 8 ans
- Installations générales	De 5 à 10 ans
- Matériel de transporta	De 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et info	De 3 à 4 ans
- Mobilier	De 3 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

S.A.R.L AB MAINTENANCE
Du 01/04/2022 au 31/03/2023

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	2 365		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui	127 990		
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		110 922		
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	7 554		
		Matériel de transport	56 393		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	14 724		4 762
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	317 583		4 762
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		19 792		
	Prêts et autres immobilisations financières		1 333		
		TOTAL	21 125		
		TOTAL GENERAL	341 073		4 762

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 365	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui			127 990	
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				110 922	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			7 554	
		Matériel de transport			56 393	
		Mat. bureau, inform., mobilier			19 487	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			322 346	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés				19 792	
	Prêts & autres immob. financières				1 333	
		TOTAL			21 125	
		TOTAL GENERAL			345 835	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

S.A.R.L AB MAINTENANCE
Du 01/04/2022 au 31/03/2023

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				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 365			2 365
	TOTAL	2 365			2 365
	Terrains				
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	34 029	7 549		41 578
	Inst. générales agen. aménag.				
	Inst. techniques matériel et outil. industriels	94 242	7 590		101 832
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	7 554			7 554
	Matériel de transport	33 869	5 481		39 350
	Mat. bureau et informatiq., mob.	13 830	916		14 746
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	183 523	21 537		205 060
	TOTAL GENERAL	**185 888**	**21 537**		**207 425**

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
	IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Frais d'établissement							
	Fonds commercial							
	Autres immobs incorporelles							
	TOTAL							
	Terrains							
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techn. mat. et outillage							
A. 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	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

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	1 333		1 333
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	335 243	335 243	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 778	1 778	
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	11 613	11 613	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	603	603	
	Charges constatées d'avance	6 201	6 201	
	TOTAUX	**356 770**	**355 438**	**1 333**

Renvois (1) Montant des : - Créances représentatives de titres prêtés ; - Prêts accordés en cours d'exercice ; - Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 201
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**6 201**

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	
Autres créances	2 381
Disponibilités	51
TOTAL	**2 432**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	38,00	1 000,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	38,00	1 000,00

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		86 449	86 449		
Personnel & comptes rattachés		115 453	115 453		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		56 411	56 411		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	9 569	9 569		
	Taxe sur la valeur ajoutée	73 609	73 609		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	2 403	2 403		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		8 068	8 068		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**351 962**	**351 962**		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

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	6 704
Dettes fiscales et sociales	110 131
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 068
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**124 904**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 132 230,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,80 %
Table de mortalité	TH/TF 00-02
Départ volontaire à	65 ans

Cette somme a été déterminée de la façon suivante :
Convention Collective : Métallurgie Allier
Méthode de calcul choisie : méthode rétrospective prorata temporis.
Population retenue : tous les salariés en Contrat à Durée Indéterminée (C.D.I.) au 31 Mars 2022.
Taux de croissance des salaires : 2 %
Taux de charges patronales : 30%
Taux de turn over : faible

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.