

RCS : SAINTES Code greffe : 1708

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00711 Numéro SIREN : 799 314 562 Nom ou dénomination : AB CONSEIL
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2023 sous le numéro de dépôt 2789



Greffe du tribunal de commerce de Saintes

Cours National - Palais de Justice, CS 30328, 17108 Saintes cedex

09:00 - 12:00, 14:00 - 16:30

Téléphone : 05 46 93 01 02

www.greffe-tc-saintes.fr - www.infogreffe.fr

EXTRA/MCU/2013 B 00711

IN EXTENSO

6 IMPASSE DE RECOUVRANCE

17100 SAINTES

Nos références : MCU/2013 B 00711

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

Dénomination sociale : AB CONSEIL

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

1 ROUTE DE BORDEAUX
17100 SAINTES

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 799314562 R.C.S Saintes

Le greffier soussigné constate le 16/06/2023 le dépôt, arrivé au greffe le 15/06/2023, enregistré sous le numéro 2023/2789, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/12/2022

Récépissé délivré le 16/06/2023

Le greffier

Maître Marc BINNIÉ



AB CONSEIL
Société à responsabilité limitée
au capital de 201 000 euros
Siège social : 1 Route de Bordeaux
17100 SAINTES
799 314 562 RCS SAINTES

Déposé le 15/06/2023
N° RCS 2013 B 711
N° de dépôt 2789

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 10 MAI 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 s'élevant à 30 184,33 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	30 184,33 euros
A la réserve légale	10 000,00 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	20 000,00 euros
Le solde	184,33 euros

En totalité au compte "autres réserves"

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 10 mai 2023.

L'associé unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

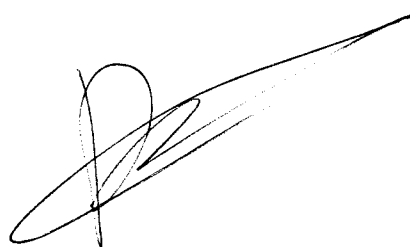
Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 : 10 200,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2020 : 20 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 20 000 euros

Certifié conforme
La Gérance



SARL AB CONSEIL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2022

1 Route de Bordeaux

17100 SAINTES

SIRET : 79931456200023

Copie certifiée conforme

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

IN EXTENSO SAINTES

6 impasse de la Recouvrance
17100 Saintes

Tél : 05 46 91 33 29

Fax :

A small, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'AB.'.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	902	902		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	28 985	16 013	12 972	7 434
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	162 499		162 499	111 999
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	478		478	300
TOTAL (I)	192 865	16 915	175 949	119 733
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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	24 733		24 733	16 672
Autres	269 060		269 060	213 487
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 829		1 829	8 204
Charges constatées d'avance	875		875	1 041
TOTAL (II)	296 497		296 497	239 404
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	489 361	16 915	472 446	359 137

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 201 000	201 000	201 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 100	10 100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	50 262	52 341
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 184	17 921
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	291 546	281 362
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 478	12 104
Emprunts et dettes financières diverses	138 376	33 241
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 105	3 016
Dettes fiscales et sociales	13 572	19 616
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 368	9 798
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	180 900	77 775
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	472 446	359 137
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022		Du 01/10/2020 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	154 347		154 347
Chiffre d'affaires Net	154 347		154 347
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		200	1 132
Autres produits		9	
TOTAL (I)		154 557	193 128
Charges d'exploitation (2)			
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 *		44 264	58 747
Impôts, taxes et versements assimilés		1 733	2 435
Salaires et traitements		89 849	108 633
Charges sociales		7 232	8 503
Dotations aux amortissements sur immobilisations		3 075	6 478
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL (II)		146 154	184 796
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier		2 036	4 362
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		8 403	8 332
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)		20 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		4 258	2 519
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		24 258	2 519
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		967	296
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		967	296
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		23 290	2 223
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		31 693	10 556

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/10/2020 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		10 846
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		10 846
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	96	35
Sur opérations en capital		3 445
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	96	3 480
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-96	7 365
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	1 413	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	178 814	206 493
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	148 630	188 572
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	30 184	17 921

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 472 446 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 30 184 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		902		
TOTAL		902		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		12 981		
Mat. de transport				8 613
Mat. de bureau et info., mobilier		8 000		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		20 981		8 613
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		111 999		50 500
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		300		178
TOTAL		112 299		50 678
TOTAL GENERAL		134 182		59 291
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				902
TOTAL				902
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			12 981	
Mat. de transport			8 613	
Mat. de bureau et info., mobilier		608	7 392	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		608	28 985	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				162 499
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				478
TOTAL				162 977
TOTAL GENERAL		608		192 865

- 11 -

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	478		478
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 733	24 733	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 530	4 530	
Impôts sur les bénéfices	910	910	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 733	3 733	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	259 887	259 887	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	875	875	
TOTAL	295 146	294 668	478

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	4 481	4 184	300	-3
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 105	3 105		
Personnel et comptes rattachés	1 915	1 915		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 206	5 206		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 259	6 259		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	193	193		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	138 376	138 376		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	21 368	21 368		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	180 903	180 606	300	-3

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

7 626

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	31 025	4 546	31 025	
Immobilisations en cours				
TOTAL	31 025	4 546	31 025	

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	2 036	13 958				8 613
Immobilisations en cours						
TOTAL	2 036	13 958				8 613

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
NOVA VILLA	75 000	100.00	60 000		25 133	4 162 731
1 ROUTE DE BORDEAUX 17100 SAINTES	269 636		60 000			165 656
AZZURA RIVIERA	1 000	100.00	1 000		215 714	59 456
9 IMPASSE DU BOIS DES FRESNEAUX 17810 ST GEORGES DES COTEA	51 412		1 000			23 275
ANGELO BELLO	10 000	100.00	100 000		-35 777	1 049 102
1 ROUTE DE BORDEAUX 17100 SAINTES	331 090	20 000	100 000			60 869
MARTIN	1 000	99.99	999		-80 000	141 942
9 IMPASSE DU BOIS DES FRESNEAUX 17810 ST GEORGES DES COTEA	26 821		999			33 476
ABEONA		100.00	500		15 624	
1 ROUTE DE BORDEAUX 17100 SAINTES			500			