

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01376 Numéro SIREN : 808 049 704 Nom ou dénomination : AB INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2024 sous le numéro de dépôt 254

Désignation de l'entreprise : SARL AB INVEST		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 146 CHEMIN DU MARAIS		76190 TOUFFREVILLE-LA-CORBELINE	
Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 8 0 8 0 4 9 7 0 4 0 0 0 1 4		Néant ☐ *	

				Exercice N. clos le. 30062023		31/12/2023	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC				
	Frais d'établissement *	CX	CQ				
	Frais de développement *	AF	AC	10 000	2 343	7 657	
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI				
	Fonds commercial (I)	AJ	AK				
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AC				
	Terrains	AP	AC				
	Constructions	AR	AS				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AV	AW					
Autres immobilisations corporelles	AX	AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	CS	CT					
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV	85 777		85 777		
Autres participations	BB	BC					
Créances rattachées à des participations	BD	BE					
Autres titres immobilisés	BF	BG					
Prêts	BH	BI					
Autres immobilisations financières *							
TOTAL (II)		BJ	BK	95 777	2 343	93 435	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM				
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO				
	En cours de production de biens	BP	BQ				
	En cours de production de services	BR	BS				
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU				
	Marchandises	BV	BW				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY				
	Clients et comptes rattachés (3) *	BZ	CA	2 968		2 968	
	Autres créances (3)	CB	CC				
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE				
DIVERS	CF	CG	11 628		11 628	13 131	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CH	CI	375		375		
Disponibilités	CJ	CK	14 971		14 971	13 131	
Comptes de régularisation	CW						
Charges constatées d'avance (3) *	CM						
Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CN						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif * (VI)	CO	IA	110 748	2 343	108 405	98 908	
TOTAL GENERAL (I à VI)							

Renvois (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations	Stocks :	Créances :	

Désignation de l'entreprise SARL AB INVEST			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 70 740)	DA	70 740	70 740
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	688	559
	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'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG	15 078	12 632
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	438	2 574
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	86 944	86 506
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 obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	11 413	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	7 362	10 245
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 627	2 121
	Dettes fiscales et sociales	DY	59	36
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte regul	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	21 461	12 402	
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	108 405	98 908	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	14 856	12 402
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

Désignation de l'entreprise : SARL AB INVEST						Néant ☐ *		
		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	4 020	FH		FI	4 020	
		FJ	4 020	FK		FL	4 020	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	1	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 021	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	4 669	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	4 500	
	Salaires et traitements *					FY		
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	2 343
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	11 512	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(7 491)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	8 500	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	8 500	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	571	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	571	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	7 929	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	438	

Designation de l'entreprise SARL AB INVEST										Néant ☐			
										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH			
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI			
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	12 521	4 250	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	12 083	1 676	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	438	2 574	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP			
			- Crédit-bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	8 500		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	107		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1			
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG CRDS) A5								A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3				
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4				
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6				obligatoires A9								
	dont cotisations facultatives Madelin A7				dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8								
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (*) et le joindre en annexe)									Exercice N			
										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N			
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **108 405** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 521** euros et un total **charges** de **12 083** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **438** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

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.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux

Règles et Méthodes Comptables

principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Changements de méthode

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°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique à signaler sur l'exercice.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres			10 000			10 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			10 000			10 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	85 777					85 777
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	85 777					85 777
TOTAL		85 777		10 000			95 777

Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 968	2 968	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	375	375	
TOTAL DES CREANCES		3 343	3 343	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	11 413	4 808	6 606	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 627	2 627		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	59	59		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	7 362	7 362		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		21 461	14 856	6 606	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		14 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		3 111			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		3 256			

Capital social

30/06/2023		Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	7 074,00	10,0000	70 740,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	7 074,00	10,0000	70 740,00

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-402 du Code de commerce)

		30/06/2019	30/06/2020	30/06/2021	30/06/2022	30/06/2023
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	70 740	70 740	70 740	70 740	70 740
	Nombre d'actions ordinaires	7 074	7 074	7 074	7 074	7 074
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)					4 020
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	6 503	2 516	2 170	2 574	2 781
	Impôts sur les bénéfices					
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	6 503	2 516	2 170	2 574	438
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	1				
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	1				
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié					
	Montant de la masse salariale					
	Montant des sommes versées en avantages sociaux					

AB INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 70 740 euros
Siège social : 146, Chemin du Marais
76190 TOUFFREVILLE LA CORBELINE
808 049 704 RCS ROUEN

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 21 DECEMBRE 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 438,35 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice	438,35 euros
A la réserve légale	21,92 euros
Lequel compte s'élève à 710,09 euros	
Solde	----- 416,43 euros

En totalité au compte "autres réserves"
Lequel compte s'élève ainsi à la somme de 15 494,22 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 86 944,31 euros pour un capital social de 70 740 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Décision de l'associé unique du 21 décembre 2023

L'associé unique adopte cette décision.

Certifié conforme
La Gérance

