

RCS : VANNES Code greffe : 5602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00338 Numéro SIREN : 453 833 089 Nom ou dénomination : AB CONDUITE

Ce dépôt a été enregistré le 14/02/2024 sous le numéro de dépôt 1075

AB CONDUITE
Société à responsabilité limitée
au capital de 132 450 euros
Siège social : 60 Avenue Paul Cézanne
56000 VANNES
453 833 089 RCS VANNES

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à -31 618,00 euros de la manière suivante :

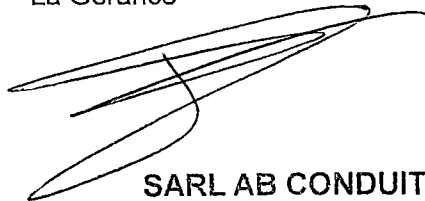
Perte de l'exercice : -31 618,00 euros

Report à nouveau antérieur : -71 029,44 euros

Au compte "report à nouveau" -102 647,44 euros
S'élevant ainsi à -102 647,44 euros

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

Certifié conforme
La Gérance



SARL AB CONDUITE
60 Av Paul Cezanne
56000 Vannes
Tél : 02 97 47 32 90
Web : www.ab-conduite-56.fr
Siret 453 833 089 00130 - APE 8553Z - RCS VANNES



COMPTES ANNUELS

SARL AB CONDUITE

ECOLE DE CONDUITE

18 PLACE CABELLO

56000 VANNES

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 - 12 mois
Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021 - 12 mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne



La Génève !

SARL AB CONDUITE

60 Av Paul Cezanne

56000 Vannes

Tél : 02 97 47 32 90

Web : www.ab-conduite-56.fr

Siret 453 833 089 00130 - APE 8553Z - RCS VANNES

COMPTA EXPERT VANNES

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

Inscrite au tableau de l'ordre de la région Bretagne

S.A.R.L au capital de 76 700 €

106 Avenue de la Merne 56000 VANNES

N° Siret : 521 643 973 00014 - APE 6920Z

www.compta.com - www.comptaexpert.fr

Le 14 FEV. 2024

22024/1075

COMPTA EXPERT VANNES

SARL AB-CONDUITE

Page : 3

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 280	513	767	1 193
	Fonds commercial (1)	176 000	52 000	124 000	176 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	24 745	8 713	16 032	19 095
	Autres immobilisations corporelles	133 171	41 912	91 260	46 924
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	46		46	46
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	16 034		16 034	6 134
TOTAL (II)		351 276	103 138	248 138	249 392
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	178 680	820	177 860	87 953
	Autres créances	20 403		20 403	9 668
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	174		174	174
	DISPONIBILITES	35 440		35 440	24 333
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	13 648		13 648	4 952
	TOTAL (III)	248 345	820	247 525	127 079
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		599 621	103 958	495 663	376 471

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

16 034

6 134

(3) dont créances à plus d'un an

Etats financiers au 31/12/2022**Bilan**

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	132 450	132 450
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	750	750
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	35 689	35 689
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(71 029)	(64 653)
	Résultat de l'exercice	(31 618)	(6 376)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	66 241	97 859
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	140 112	116 366
	Emprunts et dettes financières divers (3)	311	3 895
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 650	22 550
	Dettes fiscales et sociales	102 265	90 336
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 787	1 168
	Produits constatés d'avance (1)	100 297	44 296
	Total des dettes	429 422	278 612
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	495 663	376 471
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(31 618,00)	(6 376,41)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	327 208	188 778
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	257	226
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2022**ANNEXE**

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de 495 663 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 828 684 euros et un total **charges** de 860 302 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -31 618 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.
Il a une durée de 12 mois.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

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

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.

Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans

Matériels et outillages : 3 à 10 ans

Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans

Matériels de transport : 3 à 8 ans

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Suite à la fermeture des établissements d'Arradon et de Ploeren , constatation d'une provision pour dépréciation de la valeur de clientèle comptabilisée à l'actif pour 52000€

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Divers

Le gérant a consenti un abandon de compte courant d'associé à hauteur de 72100€ avec clause de retour à

meilleure fortune lors de la réalisation d'un résultat positif

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Observations

Achetés avec protection juridique
Eléments acquis du fonds de commerce
Fonds commerciaux réévalués
Fonds commerciaux reçus en apport

176 000

Apport de 2018 de la clientèle exploitée en EI ou en gérance

TOTAL

176 000

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à.p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	177 280					177 280
	TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	177 280					177 280
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 745				5 000	24 745
	Instal., agencement, aménagement divers	31 568		57 859		554	88 874
	Matériel de transport	35 651		2 943		2 351	36 243
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	6 894		1 161			8 055
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	103 858		61 963		7 905	157 916
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	46					46
	Prêts et autres immobilisations financières	6 134		10 000		100	16 034
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 180		10 000		100	16 080
TO TAL		287 318		71 963		8 005	351 276

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	87	427		513
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	87	427		513
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	10 650	3 063	5 000	8 713
Autres Instal., agencement, aménagement divers	3 593	9 062	554	12 101
Matériel de transport	18 694	7 073	2 351	23 416
Matériel de bureau, mobilier	4 902	1 492		6 394
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	37 839	20 691	7 905	50 624
TOTAL	37 926	21 117	7 905	51 138

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		52 000		52 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	612	208		820
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	612	52 208		52 820
TOTAL GENERAL		612	52 208		52 820
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			52 208		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		11	
	Ouvriers			
	TOTAL		11	

--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

31/12/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	16 034	16 034	
	Clients douteux ou litigieux	984	984	
	Autres créances clients	177 696	177 696	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 477	1 477	
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 703	11 703	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 538	2 538	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	4 684	4 684	
	Charges constatées d'avances	13 648	13 648	
	TOTAL DES CREANCES	228 765	228 765	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	257	257		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	139 855	37 642	91 393	10 820
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	71 650	71 650		
	Personnel et comptes rattachés	47 222	47 222		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 668	20 668		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	34 106	34 106		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	269	269		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	311	311		
	Autres dettes	14 787	14 787		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	100 297	100 297		
	TOTAL DES DETTES	429 422	327 208	91 393	10 820
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	55 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 356			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	311			

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		51 584
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		327
INTERETS COURUS NON ECHUS	71	
FRAIS BANCAIRES A PAYER	257	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		9 127
FACTURES NON PARVENUES	9 127	
Dettes fiscales et sociales		38 529
PROVISION CONGES PAYES	24 674	
DETTES INTERESSEMENT	2 051	
CHARGES A PAYER	3 441	
PROVISION CHARGES / CP	6 157	
AUTRES ORGANISMES A PAYER	665	
FORMATION CONTINUE A PAYER	1 196	
TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	215	
CVAE A PAYER	130	
Autres dettes		3 600
AVOIR A ETABLIR	3 600	

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		91 422
Autres créances clients <i>FACTURES A ETABLIR</i>	86 074	86 074
Autres créances <i>AVOIRS A RECEVOIR</i> <i>ETAT PRODUIT A RECEVOIR</i> <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	2 160 2 538 650	5 348

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		13 648	13 648
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			13 648

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			100 297
Facturation encaissée d'avance		71 366	
Indemnité sur rupture de contrat		28 931	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			100 297

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500,00	264,9000	132 450,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		500,00	264,9000	132 450,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions sur emprunts souscrits		54 497
		54 497
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés Engagements de retraite CCN: automobiles Table de mortalité TG05, actualisation à 3.5%, age de départ 62 ans Prise en charge de ce montant à hauteur de 75% par organisme de prévoyance	51 138	
	51 138	
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	51 138	54 497
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		