

RCS : NICE Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00010 Numéro SIREN : 410 407 969 Nom ou dénomination : A B

Ce dépôt a été enregistré le 23/02/2024 sous le numéro de dépôt 2134

2134

AB
Société à Responsabilité Limitée
au capital social de 7622.45 euros
2295 Chemin du Baudaric
06390 CONTES

R.C.S. NICE 97 B 10
SIREN 410 407 969

* * *

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2023
(Statuant sur les comptes de l'exercice clos au 31.03.2023)

* * *

EXTRAIT

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31/03/2023 consistant en une perte nette comptable de 2 560,73 euros au compte « report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été procédé à la distribution de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme,

La Gérance

SARL AB

Exercice clos le 31/03/2023

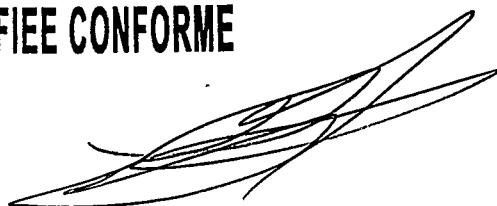
COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

2295 Chemin du Baudaric

06390 CONTES

**COPIE
CERTIFIEE CONFORME**



FSE - SOGENI - PKF ARSILON

Société D'expertise Comptable et de Commissariats aux Comptes

Inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région de Marseille, Provence, Alpes, Côte d'Azur, Corse

" Le Palazzo "

31 avenue Simone Veil

06200 NICE

04 93 37 20 20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	649	649				
	Autres immobilisations corporelles	11 659	11 659		102	102	100.00
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	12 308	12 308		102	102	100.00
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services				10 000	10 000	100.00
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises				9 000	9 000	100.00
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	23 424		23 424	7 206	16 218	225.06
	Autres créances	713		713	1 512	799	52.85
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	119 754		119 754	111 530	8 224	7.37
	Charges constatées d'avance (3)	256		256	256		
	Total III	144 147		144 147	139 505	4 642	3.33
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	156 455	12 308	144 147	139 607	4 540	3.25

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/03/2023 12	Exercice N-1 31/03/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 622) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 622	7 622		
	Réserves				
	Réserve légale	763	763		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	112 106	135 823	23 717	17.46
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 561	23 717	21 156	89.20
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	117 931	120 491	2 561	2.13
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	37	81	44	53.99
	Emprunts et dettes financières diverses	16 563	5 243	11 320	215.91
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 069	5 332	3 263	61.20
	Dettes fiscales et sociales	7 547	8 459	912	10.78
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	26 216	19 115	7 101	37.15
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	144 147	139 607	4 540	3.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

26 216

19 115

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2023 12			Exercice N-1 31/03/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	15 000		15 000	36 000		21 000	58.33
Production vendue de biens							
Production vendue de services	112 561		112 561	52 188		60 373	115.68
Chiffre d'affaires NET	127 561		127 561	88 188		39 373	44.65
Production stockée			10 000	10 000		20 000	200.00
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			21	30		9	29.44
Total des Produits d'exploitation (I)			117 581	98 217		19 364	19.72
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises				22 000		22 000	100.00
Variation de stock (marchandises)			9 000	1 000		8 000	800.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements			17 825	21 670		3 845	17.74
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			27 593	30 322		2 729	9.00
Impôts, taxes et versements assimilés			2 801	3 287		486	14.79
Salaires et traitements			26 228	14 942		11 286	75.53
Charges sociales			36 096	26 687		9 409	35.26
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			102	1 980		1 878	94.85
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			12	1		11	939.32
Total des Charges d'exploitation (II)			119 657	121 889		2 232	1.83
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 076	23 672		21 596	91.23
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/03/2023 12	31/03/2022 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)		45	45	100.00
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI		45	45	100.00
2. Résultat financier (V-VI)		45	45	100.00
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 076	23 717	21 641	91.25
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	485		485	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	485		485	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	485		485	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	117 581	98 217	19 364	19.72
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	120 142	121 934	1 792	1.47
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 561	23 717	21 156	89.20

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

10 247

10 247

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Dérogations	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	7
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Evaluation des amortissements	7
Evaluation des matières et marchandises	7
Evaluations des produits et en cours	7
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8
Charges et produits constatés d'avance	8

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 144 147.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 127 560.50 Euros et dégageant un déficit de 2 560.73- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Selon le règlement ANC 2015-06, le fonds commercial a une durée présumée illimitée.

Dérogations

Aucune dérogation aux principes ci-dessus n'est à signaler.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

Informations générales complémentaires

Aucune information complémentaire en vue de donner une image fidèle des comptes annuels n'est à signaler.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
MATERIEL ET OUTILLAGES	LINEAIRE	4 ANS
MATERIEL DE TRANSPORT	LINEAIRE	5 ANS
MOBILIERS	LINEAIRE	8 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti"

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités

ANNEXE

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	557
Dettes fiscales et sociales	2 026
Total	2 620

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	256
Total	256