RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00040
Numéro SIREN : 880 611 090
Nom ou dénomination : AB SOCIETE

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2023 sous le numéro de dépôt 5902

CABINET
PAILLET EXPERTISE

Expertise comptable | Conseil | Audit

n° de dépôt 12 OCT. 2023 n° de gestion

n° de facture n° de client

SASU AB SOCIETE

Activités des sièges sociaux

3 rue d'Artimon
Appartement 89
86280 SAINT-BENOIT

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/12/2021 au 30/11/2022

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

fiteco.com

24 Rue Victor Grignard

86000 POITIERS
Tél : 0549628662
E.mail : poitiers@fiteco.com

Siren : 880611090

Bilan Actif

	30/11/2022			30/11/2021
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	12 000	8 000	4 000	12 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**12 000**	**8 000**	**4 000**	**12 000**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités				
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT (II)				
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	**12 000**	**8 000**	**4 000**	**12 000**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

		30/11/2022	30/11/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 5 000)		5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		-3 328	
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**-9 342**	**-3 328**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	**-7 670**	**1 672**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			14
Emprunts et dettes financières divers		10 314	8 958
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 356	1 356
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**11 670**	**10 328**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**4 000**	**12 000**

(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		14
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	30/11/2022			30/11/2021
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			1 493	3 320
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**1 493**	**3 320**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-1 493**	**-3 320**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			151	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			**151**	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions			8 000	
Intérêts et charges assimilées (4)				8
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			**8 000**	**8**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			**-7 849**	**-8**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**-9 342**	**-3 328**

Compte de Résultat (suite)

	30/11/2022	30/11/2021
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	151	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 493	3 328
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	-9 342	-3 328
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Annexes Legales 23

SASU AB SOCIETE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 16/03/2023

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2022 dont le total est de 4 000,00 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -9 341,87 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 23 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 30/11/2021.

SASU AB SOCIETE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022

SOMMAIRE

Edité le 28/09/2023

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
  Etat des amortissements
- Etat des provisions

Informations et commentaires sur :
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/09/2023

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - 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.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/09/2023

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/09/2023

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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.

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/09/2023

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat°	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	*12 000*			*12 000*	
TOTAL	*12 000*			*12 000*	

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 28/09/2023

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat° Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Fonds commercial				
Terrains Constructions Install. techn., matériel et outillages industriels Install. générales, agencem., aménagem. divers Matériel de transport Autres immobilisations corporelles				
TOTAL				

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/09/2023

5 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions règlementées				
Provisions				
Sur immobilisations		*8 000*		*8 000*
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
TOTAL		*8 000*		*8 000*

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/09/2023

6 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

6.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*678*
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*678*

6.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*5 000*	*1,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/09/2023

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/11/2022 12 mois	30/11/2021 23 mois	31/12/2019 mois	31/12/2019 mois	31/12/2019 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*5 000*	*5 000*			
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*-1 342*	*-3 328*			
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-1 342*	*-3 328*			
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-9 342*	*-3 328*			
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2021 au 30/11/2022 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 28/09/2023

7 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
DA2B SOCIETY	*30 000*		*26,50*	*8 000*				*49 946*	*55 772*	
GROUPE CEMA	*10 000*		*40,00*	*4 000*				*339 591*	*32 853*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

La société DA2B 86 a été liquidée au 30/06/2023

AB SOCIETE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000.00 €

Siège social : 4 rue des Rossignols

86580 VOUNEUIL-SOUS-BIARD

880 611 090 RCS POITIERS

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 17 AVRIL 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 novembre 2022, s'élevant à 9 341.87 €, de la manière suivante :

- de reporter purement et simplement la perte de l'exercice, s'élevant à ..... - 9 341.87 €

  au compte "Report à nouveau"

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

