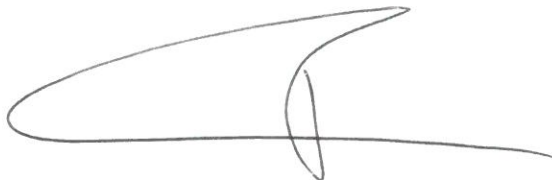


Sommaire

Exercice du 01/06/2022 au 30/06/2023

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Immobilisations</i>	7
<i>Créances et dettes</i>	8
<i>Détail des produits à recevoir et charges à payer</i>	9
<i>Emprunts: Récapitulatif Capital</i>	10
<i>Engagements financiers</i>	11
<i>Dettes garanties par des sûretés réelles</i>	12
<i>Détermination du Résultat Fiscal</i>	13
<i>Détermination du résultat fiscal divers</i>	14
<i>Tableau des filiales et participations</i>	15

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



Bilan Actif

		30/06/2023			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	285 349		285 349	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	285 349		285 349	
	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				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	1 351		1 351	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	38 490		38 490	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	39 841		39 841	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		325 190		325 190	

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice Subventions d'investissement Provisions réglementées	168 378	
	Total des capitaux propres	178 378	
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) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	125 847 10 620	
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	1 320 9 025	
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	146 812	
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	325 190	
	Résultat de l'exercice exprimé en euroset centimes	168 377,77	0,00
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	39 230	
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat

30/06/2023

		France	Exportation	13 mois	0 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	68 568		68 568	
	Montant net du chiffre d'affaires	68 568		68 568	
	Productions stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation				68 568	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			13 708	
	Impôts, taxes et versements assimilés			443	
	Salaires et traitements			36 000	
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			11 171	
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux provisions : - sur immobilisations - sur actif circulant - pour risques et charges				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation			61 323	
	RESULTAT D'EXPLOITATION			7 245	

Compte de Résultat

30/06/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		7 245	
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	165 499	
	Total des produits financiers	165 499	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 110	
	Total des charges financières	1 110	
RESULTAT FINANCIER		164 389	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		171 634	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 256	
TOTAL DES PRODUITS		234 067	
TOTAL DES CHARGES		65 689	
RESULTAT DE L'EXERCICE		168 378	

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **325 190** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **234 067** euros et en **charges**, un total de **65 689** euros, dégageant ainsi un résultat de **168 378** euros.

L'exercice considéré débute le **01/06/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **13** 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

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 droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'acte liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles, corporelles et des titres (immobilisés, de participation ou de placement) sont comptabilisés en charges.

Les coûts d'emprunt, engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation incorporelle ou corporelle, sont déduits en charge au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Les coûts engagés lors de la phase de développement d'un projet sont comptabilisés en charges.

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

Lorsque la valeur d'inventaire des immobilisations non amortissables est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément à l'avis 2005-D du 1^{er} juin 2005 du Comité d'urgence du CNC, il a été procédé à l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine, sur leur durée d'usage, sans rechercher leur durée d'utilisation.

D'autre part, il n'a pas été relevé d'immobilisations susceptibles de faire l'objet d'amortissement par composants.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition. Une provision est constituée si la valeur d'usage de ces titres, à la date de clôture de l'exercice, est inférieure à ce coût d'acquisition.

Cette valeur d'usage est appréciée en fonction du cas particulier que peut représenter chaque filiale et ne correspond pas systématiquement à la quote-part détenue dans les capitaux propres de ladite filiale.

Les autres titres immobilisés ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. Ils ont éventuellement fait l'objet d'une provision évaluée au cas par cas afin de tenir compte de leur dépréciation à la date de clôture.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition des immobilisations financières sont comptabilisés en charges et amortis fiscalement sur 5 ans.

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 et les autres créances présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur nette.

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'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

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						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	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			285 349			285 349
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			285 349			285 349
TOTAL				285 349			285 349

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	1 351	1 351	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	1 351	1 351	
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 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	125 847	18 264	71 127	36 455
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 320	1 320		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 769	4 769		
	Impôts sur les bénéfices	3 256	3 256		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 000	1 000		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	10 620	10 620		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	146 812	39 230	71 127	36 455
Emprunts souscrits en cours d'exercice		125 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		10 000			

Détail des produits à recevoir et charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir	
--------------------------------------	--

Total des Charges à payer	6 036
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	847
Intérêts courus ets de crédit	847
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	420
Fournis factures non parvenues	420
Dettes fiscales et sociales	4 769
Organismes soc charges à payer	4 769

EMPRUNTS

Exercice du 01/06/2022 au 30/06/2023

Date	Numéro	Nom de l'emprunt	Organisme Prêteur	Durée	Montant des Emprunts			Répartition du capital restant dû			Exprimé en euros
					A l'origine	Début de l'exercice	Remboursé dans l'ex.	Fin d'exercice	A 1 an au +	Entre 1 et 5 ans	
30/06/2022	164001	Actions SAS AB	Crédit Mutuel	8 a	125 000,00			125 000,00	17 417,40	71 127,29	36 455,31
		Totaux			125 000,00			125 000,00	17 417,40	71 127,29	36 455,31

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Détail

Total

ENGAGEMENTS RECUS

Avals, cautions et garanties reçus accordés par :

- des banques
- des sociétés spécialisées
- des administrateurs ou associés
- des membres de la famille
- d'autres tiers

Autres biens détenus en garantie :

- Biens n'appartenant pas à l'entreprise donnés par leurs propriétaires en garantie d'emprunts contractés par l'entreprise

Droits de jouissance résultant d'opérations de crédit-bail

Droits de jouissance résultant d'opérations de locations de longue durée

Effets endossés par des tiers réendossés par l'entreprise et non échus

Emprunts obtenus non encore encaissés

ENGAGEMENTS DONNES

Effets négociés ou endossés et non échus

Effets endossés à l'ordre d'autres tiers

Avals, cautions et garanties donnés :

- au profit de salariés
- au profit d'une filiale
- au profit d'un tiers

125 000

Entreprise du croire : montant pour lequel l'entreprise a pu se porter du croire

Autres biens donnés en garantie :

Biens appartenant à l'entreprise donnés en garantie
d'engagements non inscrits au bilan

Engagements résultant d'opération de crédit-bail

Engagements résultant d'opérations de locations de longue durée

Sommes restant à payer sur commandes d'immobilisations

125 000

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nature Dette	Nature de la Garantie	Organisme Bénéficiaire	Montant initial	Montant au 30/06/2023
164001	Nantissement titres SAS AB PREFABRICATIO	Crédit Mutuel	125 000	125 000
		TOTAL	125 000	125 000

Détermination du Résultat Fiscal

30/06/2023

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice	168 378	
	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R.		
	Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement)		
	Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles		
	Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI		
	Taxe sur les véhicules des sociétés		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		
	Provisions et charges à payer non déductibles		
	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs		
	Amendes et pénalités		
	Charges financières		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI		
	Impôts sur les sociétés	3 256	
	Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR)		
	Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 %		
	Plus values nettes à court terme		
	Plus-values soumises au régime de fusions		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Réintégrations diverses	8 337	
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage		
	TOTAL I	179 970	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice		
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE		
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés...		
	Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR)		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0%		
	Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19%		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures		
	Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs		
	Autres plus-values imposées au taux de 19%		
	Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée		
	Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais		
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 %		
	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer		
	Majoration d'amortissements		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations		
	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC		
	Déductions diverses		
	Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		158 267
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière		
	Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
TOTAUX		179 970	158 267
RESULTAT FISCAL			
BENEFICE (Col 1)			
PERTE (Col 2)		21 704	

Détail des réintégrations et déductions diverses

Etat exprimé en euros

30/06/2023

REINTEGRATIONS DIVERSES	Réintégrations diverses Profits latents sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Intérêts excédentaires des c/cts d'associés Prélèvements opérés sur réserves de plus-values à long terme Aide fiscale 1980-1982 sur désinvestissement réalisé Intérêts sur capital débiteur Fraction imposable de la provision pour hausse des prix Amortissement charges à répartir non étalables fiscalement Réduction d'impôt sur le revenu adhérents Centre de Gestion Provision sur pertes résultant d'écarts de conversion Autres impôts et taxes non déductibles Plus-values en exonération provisoire antérieure d'imposition Reprise sur produits antérieurs non imposés Part de moins-values de cessions imposables Zones d'entreprises (activité exonérée) Frais d'acquisition de titres de participation	8 337	
	TOTAL	8 337	
DEDUCTIONS DIVERSES	Dédutions diverses Pertes latentes sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Dégrèvements sur impôts non déductibles Reprises sur provisions pour investissements Produit sur crédit d'impôt recherche Produit sur crédit d'impôt formation Profit imposé sur imposition séparée Charges à répartir non étalables fiscalement Créances dégagées par le report en arrière du déficit Reprise sur provision sur perte résultat écarts de conversion Part de revenu faisant l'objet d'un étalement Part de plus-values de cessions exonérées Sommes diverses soumises à un règlement fiscal particulier Amortissement des frais d'acquisition de titres de participation		1 043
	TOTAL		1 043

Tableau des Filiales et Participations

Etat exprimé en euros	30/06/2023	AB PREFABRICATION		
Dénomination ou raison sociale	AB PREFABRICATION			
Date de clôture du dernier exercice	30/06/2023			
Capitaux propres - capital social - montant - nombre de titres - autres capitaux propres	50 000 5 000 492 054			
Quote part du capital détenu - nombre de titres - pourcentage	2 550 51%			
Valeur comptable des titres détenus - brute - nette	285 349 285 349			
Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés - bruts - nets	620 620			
Montant des cautions et avals donnés par la société				
Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice clos	1 552 117			
Résultat comptable du dernier exercice clos	173 791			
Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	165 499			

MJ2E
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10 000.00 €

Siège social : 12 rue des Métiers 79300 BRESSUIRE

RCS NIORT 914 297 098

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 22 DECEMBRE 2023

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 JUIN 2023

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

TROISIEME DECISION

L'associée unique constate l'existence d'un bénéfice distribuable de 167 377.77 €.

Nous vous proposons d'affecter et de répartir ce bénéfice de la manière suivante :

-Bénéfice net de l'exercice	168 377.77 €
Minoré :	
. Dotation à la réserve légale	- 1 000.00 €
 - Total du bénéfice distribuable	 167 377.77 €
Ainsi réparti	
. Autres réserves	167 377.77 €
 -Total égal au bénéfice distribuable	 167 377.77 €

