

COMPTES ANNUELS

SELARL AB CONSEIL

ZA Le Puech Radier

Bâtiment 6 - Entrée B - Porte 6A

34970 LATTES

Bilan du 01/01/2023 au 31/12/2023

Durée 12 mois

No SIRET 44871553200025

Code NAF 6920Z

Document établi par :

AB CONSEIL

ZA LE PUECH RADIER

34970 LATTES

Tel. 0467340157

Fax. 0467340162

Siret 44871553200025

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

----- B I L A N -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Détail de l'Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
----- R E S U L T A T -----	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		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	8 218	8 218		
	Fonds commercial (1)	385 310		385 310	385 310
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	62 215	61 750	465	3 617
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	300		300	300
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 160		2 160	2 087
TOTAL (II)		458 204	69 969	388 235	391 315
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	852		852	624
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	34 530		34 530	10 920
	Autres créances	3 693		3 693	1 829
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	29 164		29 164	36 097
	Charges constatées d'avance	2 824		2 824	3 700
	TOTAL (III)	71 063		71 063	53 169
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		529 266	69 969	459 298	444 484
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 160		2 087
(3) dont créances à plus d'un an					

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	388 235,13	84,53	391 314,65	88,04	(3 079,52)	-0,79
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES..	8 218,47	1,79	17 941,75	4,04	(9 723,28)	-54,19
AMORT. CONCESSIONS, BREVETS, .	(8 218,47)	-1,79	(17 941,75)	-4,04	9 723,28	54,19
Fonds Commercial	385 310,00	83,89	385 310,00	86,69		
DROITS DE PRESENTATION	385 310,00	83,89	385 310,00	86,69		
Autres immobilisations corporelles	464,76	0,10	3 617,34	0,81	(3 152,58)	-87,15
INSTAL.GENERALES-AGENCEMENTS-A	8 406,09	1,83	8 406,09	1,89		
MATERIEL DE TRANSPORT	34 400,00	7,49	34 400,00	7,74		
MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	14 993,91	3,26	22 508,51	5,06	(7 514,60)	-33,39
MOBILIER	4 415,00	0,96	4 415,00	0,99		
AMORT.INST.GEN.AGENC.AMENAG.	(8 406,09)	-1,83	(8 406,09)	-1,89		
AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(34 400,00)	-7,49	(31 418,67)	-7,07	(2 981,33)	-9,49
AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO	(14 529,15)	-3,16	(21 872,50)	-4,92	7 343,35	33,57
AMORT. MOBILIER	(4 415,00)	-0,96	(4 415,00)	-0,99		
Autres participations	300,00	0,07	300,00	0,07		
TITRES DE PARTICIPATION	300,00	0,07	300,00	0,07		
Autres immobilisations financières	2 160,37	0,47	2 087,31	0,47	73,06	3,50
DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	2 160,37	0,47	2 087,31	0,47	73,06	3,50
TOTAL III - Actif Circulant NET	71 062,54	15,47	53 169,23	11,96	17 893,31	33,65
Avances & acomptes versés sur commandes	852,00	0,19	624,00	0,14	228,00	36,54
FOURNISSEURS-AVANCES ET ACOMPT	852,00	0,19	624,00	0,14	228,00	36,54
Créances clients et comptes rattachés	34 530,10	7,52	10 919,81	2,46	23 610,29	216,22
COLLECTIF CLIENTS	34 530,10	7,52	8 002,54	1,80	26 527,56	331,49
CLIENTS DOUTEUX			6 701,60	1,51	(6 701,60)	-100,00
PROV. DEPREC. COMPTES CLIENTS			(3 784,33)	-0,85	3 784,33	100,00
Autres créances	3 692,65	0,80	1 829,32	0,41	1 863,33	101,86
COLLECTIF FOURNISSEURS	71,14	0,02			71,14	
ORGAN.SOCIAUX-PROD.A RECEVOIR	34,94	0,01	21,00		13,94	66,38
ETAT - IMPOTS SUR LES SOCIETES	2 390,00	0,52			2 390,00	
CREDIT DE TVA REPORTER	240,00	0,05			240,00	
ETAT-TVA DEDUCTIBLE A REGULARI	8,00		442,00	0,10	(434,00)	-98,19
ETAT-TVA COL.A REGULARISER	97,00	0,02	33,00	0,01	64,00	193,94
ETAT-TVA DED./FACT.NON PARVENU	342,40	0,07			342,40	
ETAT-PRODUITS A RECEVOIR			1 333,32	0,30	(1 333,32)	-100,00
COMPTE DE DEBOURS	509,17	0,11			509,17	
Disponibilités	29 163,53	6,35	36 096,54	8,12	(6 933,01)	-19,21
SG	28 564,53	6,22	36 096,54	8,12	(7 532,01)	-20,87
COME UP	599,00	0,13			599,00	
Charges constatées d'avance	2 824,26	0,61	3 699,56	0,83	(875,30)	-23,66
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 824,26	0,61	3 699,56	0,83	(875,30)	-23,66
TOTAL DUBILAN ACTIF	459 297,67	100,00	444 483,88	100,00	14 813,79	3,33

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	200 000	200 000
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	40 268	11 793
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	19 744	28 475
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	280 011	260 268
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)	23 949	37 591
	Emprunts et dettes financières divers (3)	111 355	113 907
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 074	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 029	1 337
	Dettes fiscales et sociales	21 216	17 683
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 841	5 450
	Produits constatés d'avance (1)	8 823	8 248
	Total des dettes	179 286	184 216
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	459 298	444 484
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	19 743,63	28 475,18
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	158 409	159 871
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL I - Capitaux propres	280 011,37	60,97	260 267,74	58,56	19 743,63	7,59
Capital Social ou individuel	200 000,00	43,54	200 000,00	45,00		
CAPITAL	200 000,00	43,54	200 000,00	45,00		
Réserve légale	20 000,00	4,35	20 000,00	4,50		
RESERVE LEGALE	20 000,00	4,35	20 000,00	4,50		
Autres réserves	40 267,74	8,77	11 792,56	2,65	28 475,18	241,47
RESERVE FACULTATIVE	40 267,74	8,77	11 792,56	2,65	28 475,18	241,47
Résultat de l'exercice	19 743,63	4,30	28 475,18	6,41	(8 731,55)	-30,66
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	179 286,30	39,03	184 216,14	41,44	(4 929,84)	-2,68
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 948,80	5,21	37 590,91	8,46	(13 642,11)	-36,29
EMPRUNT MERCEDES SMC 34K€			3 496,59	0,79	(3 496,59)	-100,00
PGE 50 K€ GARANTI ETAT	23 948,80	5,21	34 094,32	7,67	(10 145,52)	-29,76
Emprunts et dettes financières divers	111 355,40	24,24	113 907,48	25,63	(2 552,08)	-2,24
ASSOCIE AB EXPERTISE	111 355,40	24,24	113 907,48	25,63	(2 552,08)	-2,24
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 073,60	1,54			7 073,60	
CLIENTS-AVANCES ET ACOMPTES EN	7 073,60	1,54			7 073,60	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 029,23	0,88	1 337,02	0,30	2 692,21	201,36
COLLECTIF FOURNISSEURS	1 790,99	0,39	1 337,02	0,30	453,97	33,95
FOURN. - FACT. NON PARVENUES	2 238,24	0,49			2 238,24	
Dettes fiscales et sociales	21 215,85	4,62	17 683,19	3,98	3 532,66	19,98
DETTE PROV.POUR CONGES A PAYER	6 661,95	1,45	3 340,16	0,75	3 321,79	99,45
SECURITE SOCIALE	3 097,00	0,67	1 930,00	0,43	1 167,00	60,47
URSSAF GERANCE			824,17	0,19	(824,17)	-100,00
PREVOYANCE KLESIA	172,14	0,04	150,72	0,03	21,42	14,21
AESIO - PREVOYANCE SANTE	1 337,16	0,29	1 246,74	0,28	90,42	7,25
CAISSE DE RETRAITE KLESIA	1 947,96	0,42	1 370,43	0,31	577,53	42,14
CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYE	2 198,28	0,48	1 250,14	0,28	948,14	75,84
ETAT-PRELEVEMENT A LA SOURCE	399,28	0,09			399,28	
ETAT - IMPOTS SUR LES SOCIETES			228,00	0,05	(228,00)	-100,00
TVA A DECAISSER			4 560,00	1,03	(4 560,00)	-100,00
ETAT-TVA COLLECTEE	4 576,08	1,00	1 825,69	0,41	2 750,39	150,65
ETAT-TVA COL.INTRACOM./PS			114,00	0,03	(114,00)	-100,00
ETAT-CHGES FISCALES/CONGES A P			17,14		(17,14)	-100,00
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	826,00	0,18	826,00	0,19		
Autres dettes	2 840,92	0,62	5 450,04	1,23	(2 609,12)	-47,87
COLLECTIF CLIENTS			3 750,00	0,84	(3 750,00)	-100,00
COMPTE DE DEBOURS			6,45		(6,45)	-100,00
ALAIN BRUNGARD - GERANT	1 340,92	0,29	193,59	0,04	1 147,33	592,66
DIVERS - CHARGES A PAYER	1 500,00	0,33	1 500,00	0,34		
Produits constatés d'avance	8 822,50	1,92	8 247,50	1,86	575,00	6,97
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 822,50	1,92	8 247,50	1,86	575,00	6,97

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL DU BILAN PASSIF	459 297,67	100,00	444 483,88	100,00	14 813,79	3,33

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	351 841	484	352 325	339 161
	Montant net du chiffre d'affaires	351 841	484	352 325	339 161
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			12 667	14 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 008	1 517
	Autres produits			3	3
Total des produits d'exploitation (1)				369 003	355 348
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			81 286	75 381
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 690	3 517
	Salaires et traitements			207 484	194 946
	Charges sociales du personnel			45 966	35 200
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 153	7 055
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				3 784
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 089	1
Total des charges d'exploitation (2)				345 667	319 884
RESULTAT D'EXPLOITATION				23 336	35 464

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		23 336	35 464
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 dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	258	380
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		258	380
RESULTAT FINANCIER		(258)	(380)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		23 078	35 084
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		543
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		543
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 500
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		1 500
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(957)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 334	5 652
TOTAL DES PRODUITS		369 003	355 891
TOTAL DES CHARGES		349 259	327 416
RESULTAT DE L'EXERCICE		19 744	28 475

(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		

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	369 003,11	104,73	355 348,13	104,77	13 654,98	3,84
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	352 325,08	100,00	339 161,42	100,00	13 163,66	3,88
Production vendue Services FRANCE	351 841,08	99,86	339 161,42	100,00	12 679,66	3,74
PRESTATIONS DE SERVICES	(575,00)	-0,16	8 247,50	2,43	(8 822,50)	-106,97
HONORAIRES FORFAITAIRES	274 291,23	77,85	254 328,38	74,99	19 962,85	7,85
HONORAIRES FORFAITAIRES L.C.	250,00	0,07			250,00	
HONORAIRES FISCAL	4 746,67	1,35	4 278,00	1,26	468,67	10,96
HONORAIRES SOCIAL	55 445,67	15,74	51 431,67	15,16	4 014,00	7,80
HONORAIRES GESTION	8 375,00	2,38	10 612,00	3,13	(2 237,00)	-21,08
HONORAIRES GESTION LC	2 090,84	0,59			2 090,84	
HONORAIRES JURIDIQUE	6 216,67	1,76	10 263,87	3,03	(4 047,20)	-39,43
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 000,00	0,28			1 000,00	
Production vendue Services EXPORT	484,00	0,14			484,00	
PRESTATIONS DE SERVICES HORS UE	484,00	0,14			484,00	
Montant net du chiffre d'affaires	352 325,08	100,00	339 161,42	100,00	13 163,66	3,88
Subventions d'exploitation	12 666,58	3,60	14 666,52	4,32	(1 999,94)	-13,64
SUBVENTION D'EXPLOITATION	12 666,58	3,60	14 666,52	4,32	(1 999,94)	-13,64
Reprises sur provisions, transferts de charges	4 008,14	1,14	1 516,76	0,45	2 491,38	164,26
REPRISE/PROV.DEPRECIATION CLIE	3 784,33	1,07			3 784,33	
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	223,81	0,06	1 516,76	0,45	(1 292,95)	-85,24
Autres produits d'exploitation	3,31		3,43		(0,12)	-3,50
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	3,31		3,43		(0,12)	-3,50
Total des charges d'exploitation	345 667,21	98,11	319 883,78	94,32	25 783,43	8,06
Autres achats et charges externes	81 285,80	23,07	75 381,26	22,23	5 904,54	7,83
ACHAT ETUDES ET PREST. SERVICES	7 394,00	2,10			7 394,00	
ACHATS ETUDES PRESTATIONS TTC			2 400,00	0,71	(2 400,00)	-100,00
ELECTRICITE HT TAUX NORMAL	1 581,27	0,45	1 271,02	0,37	310,25	24,41
ELECTRICITE TAUX REDUIT	257,27	0,07	265,53	0,08	(8,26)	-3,11
EAU TAUX REDUIT	114,66	0,03	204,75	0,06	(90,09)	-44,00
FRAIS DE CARBURANT NON DED.	80,82	0,02	1 135,28	0,33	(1 054,46)	-92,88
FRAIS DE CARB.20% - TVA DED.	1 051,00	0,30	1 127,95	0,33	(76,95)	-6,82
ACHATS FOURN. D'ENTRETIEN & PE	1 505,16	0,43	99,67	0,03	1 405,49	N/S
ACHATS PETIT EQUIP.SANS TVA	159,90	0,05			159,90	
ACHATS FOURNIT.BUREAU	1 402,78	0,40	1 403,51	0,41	(0,73)	-0,05
ACHATS FOURNITURES DIVERSES	58,31	0,02	15,85		42,46	267,89
ACHATS FOURN. DIVERSES 5,50%	477,50	0,14	620,96	0,18	(143,46)	-23,10
LOCATION IMMOBILIERE LATTES	17 618,97	5,00	16 782,72	4,95	836,25	4,98
LOCATION PARKING TAM	113,30	0,03			113,30	
LOCATION CULLIGAN SIEGE	127,13	0,04	122,58	0,04	4,55	3,71
LOCATION STANDARD TEL.ORANGE	1 845,12	0,52	1 774,50	0,52	70,62	3,98
LOCATION COPIEUR SIEGE	1 740,00	0,49	2 052,00	0,61	(312,00)	-15,20
LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	99,00	0,03	99,00	0,03		
ENTRETIEN BUREAUX	1 924,00	0,55	2 104,98	0,62	(180,98)	-8,60
ENTRETIEN & REPARATIONS MOB.	250,00	0,07			250,00	
ENTRETIEN VEHICULE HT	229,16	0,07	33,34	0,01	195,82	587,34

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	01/01/2022 31/12/2022	12 mois	Variations	%
ENTRETIEN VEHICULE TTC	1 211,47	0,34	1 381,04	0,41	(169,57)	-12,28
MAINTENANCE INFORMATIQUE ACD G	4 116,80	1,17	4 037,86	1,19	78,94	1,95
MAINTENANCE COPIEUR SIEGE	856,41	0,24	925,91	0,27	(69,50)	-7,51
MAINTENANCE JEDECLARE.COM	1 502,78	0,43	1 720,10	0,51	(217,32)	-12,63
MAINTENANCE DIVERSE	518,41	0,15	286,33	0,08	232,08	81,05
PRIMES D'ASSURANCE LATTES	2 428,90	0,69	2 288,31	0,67	140,59	6,14
PRIME D'ASSURANCE VEHICULE	991,53	0,28	978,02	0,29	13,51	1,38
SERVICES EXTERIEURS DIVERS	2,99				2,99	
DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 289,34	0,37	1 356,56	0,40	(67,22)	-4,96
DOCUMENTATION TECHNIQUE 5,50%	2 338,33	0,66	2 631,17	0,78	(292,84)	-11,13
COMMISSIONS ET COURTAGES			828,25	0,24	(828,25)	-100,00
HONORAIRES			1 800,00	0,53	(1 800,00)	-100,00
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.HT	33,54	0,01	107,99	0,03	(74,45)	-68,94
FRAIS D'ACTES ET CONTENT.TTC	63,14	0,02	188,63	0,06	(125,49)	-66,53
ANNONCES ET INSERTIONS			80,43	0,02	(80,43)	-100,00
ANNONCES ET INSERT.2,10%			2,94		(2,94)	-100,00
FRAIS PUBLICATION COMEUP	36,99	0,01			36,99	
FRAIS DE CONGRES, FOIRES ET EX	511,16	0,15			511,16	
CADEAUX A LA CLIENTELE HT	560,03	0,16			560,03	
DIVERS (POURBOIRES,DONS COUR.)	20,00	0,01			20,00	
FRAIS DE DEPLACEMENT GERANCE	405,00	0,11			405,00	
FRAIS DE DEPLACEMENT SALAIRES			410,55	0,12	(410,55)	-100,00
FRAIS D'AUTOROUTE ET DE PARKIN	220,77	0,06	336,55	0,10	(115,78)	-34,40
FRAIS PARKING-AUTOUROUTE TTC	5,20		30,64	0,01	(25,44)	-83,03
FRAIS DE MISSIONS HT 10%	4 378,44	1,24			4 378,44	
FRAIS DE MISSION A 5,50%	34,31	0,01			34,31	
FRAIS DE MISSION TTC	353,25	0,10	5 164,14	1,52	(4 810,89)	-93,16
FRAIS DE MISSION HT 20%	421,68	0,12			421,68	
FRAIS DE RECEPTION TTC			1 361,70	0,40	(1 361,70)	-100,00
FRAIS POST AUX SIEGE	205,96	0,06	246,42	0,07	(40,46)	-16,42
FRAIS POST AUX TAXABLE	5,65		12,41		(6,76)	-54,47
FRAIS DE TELECOM. MOBILE	1 166,94	0,33	1 212,19	0,36	(45,25)	-3,73
FRAIS DE TEL. 04.67.34.01.57.	980,74	0,28	888,27	0,26	92,47	10,41
FRAIS INTERNET SIEGE	1 799,88	0,51	1 757,76	0,52	42,12	2,40
FRAIS BANCAIRES COMEUP	1,00				1,00	
SERVICES BANCAIRES SMC TTC	1 816,81	0,52	1 889,54	0,56	(72,73)	-3,85
SERVICES BANCAIRES SMC HT	289,83	0,08	314,00	0,09	(24,17)	-7,70
COTISATIONS PROFES.HT			50,00	0,01	(50,00)	-100,00
COTISATIONS PROFES.SANS TVA	2 018,25	0,57	2 091,80	0,62	(73,55)	-3,52
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	9 570,00	2,72	8 587,66	2,53	982,34	11,44
FRAIS DE FORMATION DIRECTION	120,00	0,03			120,00	
FRAIS DE FORMATION SIEGE	2 930,00	0,83	820,00	0,24	2 110,00	257,32
FRAIS DIVERS HT	50,92	0,01	80,45	0,02	(29,53)	-36,71
Impôts, taxes et versements assimilés	3 689,86	1,05	3 516,84	1,04	173,02	4,92
PART.EMPLOYEUR FPC LATTES	572,86	0,16	430,14	0,13	142,72	33,18
CET LATTES	2 291,00	0,65	2 257,00	0,67	34,00	1,51
VIGNETTE CRIT'AIR			3,70		(3,70)	-100,00
TAXE SUR LES VEHICULES DE SOCI	826,00	0,23	826,00	0,24		
Salaires et traitements	207 484,38	58,89	194 945,61	57,48	12 538,77	6,43
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	119 499,23	33,92	109 494,20	32,28	10 005,03	9,14
CONGES PAYES	(148,05)	-0,04	(714,73)	-0,21	566,68	79,29
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 113,00	0,60	4 979,32	1,47	(2 866,32)	-57,56
REMUNERATION DE GERANCE	24 000,00	6,81	24 000,00	7,08		
REMUNERATION TECHNIQUE	30 000,00	8,51	30 000,00	8,85		
COTISATIONS OBLIGATOIRES AF UR	2 694,00	0,76	554,00	0,16	2 140,00	386,28
COTISATIONS OBLIGATOIRES MALAD	4 605,00	1,31	3 504,00	1,03	1 101,00	31,42
COTISATIONS OBLIGATOIRES RET RA	12 077,00	3,43	10 952,00	3,23	1 125,00	10,27
CSG DEDUCTIBLE	5 464,00	1,55	5 228,00	1,54	236,00	4,51
CSG NON DEDUCTIBLE	2 331,00	0,66	2 229,00	0,66	102,00	4,58
COTISATIONS FACULTATIVES LOI M	4 739,20	1,35	4 616,82	1,36	122,38	2,65

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
CONT.FORM.PROF.CONTINUE GERANT	110,00	0,03	103,00	0,03	7,00	6,80
Charges sociales du personnel	45 965,96	13,05	35 199,64	10,38	10 766,32	30,59
COTISATIONS URSSAF	24 008,75	6,81	21 240,07	6,26	2 768,68	13,04
COT. RETRAITE ET PREV. NON CAD	12 278,32	3,48	10 857,23	3,20	1 421,09	13,09
COTISATIONS CONGE PAYES	4 417,98	1,25	(339,06)	-0,10	4 757,04	N/S
TICKETS RESTAURANT	3 695,56	1,05	2 429,40	0,72	1 266,16	52,12
MEDECINE DU TRAVAIL EN SANTE	840,00	0,24	495,00	0,15	345,00	69,70
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	725,35	0,21	517,00	0,15	208,35	40,30
Dotation aux amortissements sur immobilisations	3 152,58	0,89	7 054,93	2,08	(3 902,35)	-55,31
DOTATIONS AUX AMORT./IMMO.CORP	3 152,58	0,89	7 054,93	2,08	(3 902,35)	-55,31
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 784,33	1,12	(3 784,33)	-100,00
DOTATIONS AUX PROV. CREANCES			3 784,33	1,12	(3 784,33)	-100,00
Autres charges de gestion courante	4 088,63	1,16	1,17		4 087,46	N/S
PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	4 087,33	1,16			4 087,33	
CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	1,30		1,17		0,13	11,11
Résultat d'exploitation	23 335,90	6,62	35 464,35	10,46	(12 128,45)	-34,20
Total des produits financiers						
Total des charges financières	258,27	0,07	379,95	0,11	(121,68)	-32,03
Intérêts et charges assimilées	258,27	0,07	379,95	0,11	(121,68)	-32,03
INTERETS EMPRUNT SMC	83,91	0,02	214,40	0,06	(130,49)	-60,86
INTERETS SUR PGE	174,36	0,05	165,55	0,05	8,81	5,32
Résultat financier	(258,27)	-0,07	(379,95)	-0,11	121,68	32,03
Résultat courant avant impôts	23 077,63	6,55	35 084,40	10,34	(12 006,77)	-34,22
Total des produits exceptionnels			542,78	0,16	(542,78)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			542,78	0,16	(542,78)	-100,00
AUTRES PRODUITS EXCEPT.SUR OP.GESTION			542,78	0,16	(542,78)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			1 500,00	0,44	(1 500,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			1 500,00	0,44	(1 500,00)	-100,00
AUTRES CHGES EXCEPT./OP.GESTIO			1 500,00	0,44	(1 500,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			(957,22)	-0,28	957,22	100,00
Impôts sur les bénéfices	3 334,00	0,95	5 652,00	1,67	(2 318,00)	-41,01
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 795,00	1,08	5 726,00	1,69	(1 931,00)	-33,72
CREDIT D'IMPOT FORMATION DIRIG	(461,00)	-0,13	(74,00)	-0,02	(387,00)	-522,97
Résultat de l'exercice	19 743,63	5,60	28 475,18	8,40	(8 731,55)	-30,66

COMPTES ANNUELS

SELARL AB CONSEIL

ZA Le Puech Radier

Bâtiment 6 - Entrée B - Porte 6A

34970 LATTES

Bilan du 01/01/2023 au 31/12/2023

Durée 12 mois

No SIRET 44871553200025

Code NAF 6920Z

Document établi par :

AB CONSEIL

ZA LE PUECH RADIER

34970 LATTES

Tel. 0467340157

Fax. 0467340162

Siret 44871553200025

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

----- B I L A N -----	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Détail de l'Actif</i>	3
<i>Bilan Passif</i>	4
<i>Détail du Passif</i>	5
----- R E S U L T A T -----	7
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	8
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	9
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	10

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		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	8 218	8 218		
	Fonds commercial (1)	385 310		385 310	385 310
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	62 215	61 750	465	3 617
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	300		300	300
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 160		2 160	2 087
TOTAL (II)		458 204	69 969	388 235	391 315
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	852		852	624
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	34 530		34 530	10 920
	Autres créances	3 693		3 693	1 829
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	29 164		29 164	36 097
	Charges constatées d'avance	2 824		2 824	3 700
	TOTAL (III)	71 063		71 063	53 169
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		529 266	69 969	459 298	444 484
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 160		2 087
(3) dont créances à plus d'un an					

Détail de l'Actif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	388 235,13	84,53	391 314,65	88,04	(3 079,52)	-0,79
Concessions brevets et droits similaires						
CONCESSIONS,BREVETS,LICENCES..	8 218,47	1,79	17 941,75	4,04	(9 723,28)	-54,19
AMORT. CONCESSIONS, BREVETS, .	(8 218,47)	-1,79	(17 941,75)	-4,04	9 723,28	54,19
Fonds Commercial	385 310,00	83,89	385 310,00	86,69		
DROITS DE PRESENTATION	385 310,00	83,89	385 310,00	86,69		
Autres immobilisations corporelles	464,76	0,10	3 617,34	0,81	(3 152,58)	-87,15
INSTAL.GENERALES-AGENCEMENTS-A	8 406,09	1,83	8 406,09	1,89		
MATERIEL DE TRANSPORT	34 400,00	7,49	34 400,00	7,74		
MAT. DE BUREAU & INFORMATIQUE	14 993,91	3,26	22 508,51	5,06	(7 514,60)	-33,39
MOBILIER	4 415,00	0,96	4 415,00	0,99		
AMORT.INST.GEN.AGENC.AMENAG.	(8 406,09)	-1,83	(8 406,09)	-1,89		
AMORT. MATERIEL TRANSPORT	(34 400,00)	-7,49	(31 418,67)	-7,07	(2 981,33)	-9,49
AMORT. MATERIEL BUREAU ET INFO	(14 529,15)	-3,16	(21 872,50)	-4,92	7 343,35	33,57
AMORT. MOBILIER	(4 415,00)	-0,96	(4 415,00)	-0,99		
Autres participations	300,00	0,07	300,00	0,07		
TITRES DE PARTICIPATION	300,00	0,07	300,00	0,07		
Autres immobilisations financières	2 160,37	0,47	2 087,31	0,47	73,06	3,50
DEPOTS ET CAUTIONS VERSES	2 160,37	0,47	2 087,31	0,47	73,06	3,50
TOTAL III - Actif Circulant NET	71 062,54	15,47	53 169,23	11,96	17 893,31	33,65
Avances & acomptes versés sur commandes	852,00	0,19	624,00	0,14	228,00	36,54
FOURNISSEURS-AVANCES ET ACOMPT	852,00	0,19	624,00	0,14	228,00	36,54
Créances clients et comptes rattachés	34 530,10	7,52	10 919,81	2,46	23 610,29	216,22
COLLECTIF CLIENTS	34 530,10	7,52	8 002,54	1,80	26 527,56	331,49
CLIENTS DOUTEUX			6 701,60	1,51	(6 701,60)	-100,00
PROV. DEPREC. COMPTES CLIENTS			(3 784,33)	-0,85	3 784,33	100,00
Autres créances	3 692,65	0,80	1 829,32	0,41	1 863,33	101,86
COLLECTIF FOURNISSEURS	71,14	0,02			71,14	
ORGAN.SOCIAUX-PROD.A RECEVOIR	34,94	0,01	21,00		13,94	66,38
ETAT - IMPOTS SUR LES SOCIETES	2 390,00	0,52			2 390,00	
CREDIT DE TVA REPORTER	240,00	0,05			240,00	
ETAT-TVA DEDUCTIBLE A REGULARI	8,00		442,00	0,10	(434,00)	-98,19
ETAT-TVA COL.A REGULARISER	97,00	0,02	33,00	0,01	64,00	193,94
ETAT-TVA DED./FACT.NON PARVENU	342,40	0,07			342,40	
ETAT-PRODUITS A RECEVOIR			1 333,32	0,30	(1 333,32)	-100,00
COMPTE DE DEBOURS	509,17	0,11			509,17	
Disponibilités	29 163,53	6,35	36 096,54	8,12	(6 933,01)	-19,21
SG	28 564,53	6,22	36 096,54	8,12	(7 532,01)	-20,87
COME UP	599,00	0,13			599,00	
Charges constatées d'avance	2 824,26	0,61	3 699,56	0,83	(875,30)	-23,66
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 824,26	0,61	3 699,56	0,83	(875,30)	-23,66
TOTAL DUBILAN ACTIF	459 297,67	100,00	444 483,88	100,00	14 813,79	3,33

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	200 000	200 000
	RESERVES		
	Réserve légale	20 000	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	40 268	11 793
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	19 744	28 475
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	280 011	260 268
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)	23 949	37 591
	Emprunts et dettes financières divers (3)	111 355	113 907
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 074	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 029	1 337
	Dettes fiscales et sociales	21 216	17 683
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 841	5 450
	Produits constatés d'avance (1)	8 823	8 248
	Total des dettes	179 286	184 216
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	459 298	444 484
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		19 743,63	28 475,18
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		158 409	159 871
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023 31/12/2023		01/01/2022 31/12/2022		Variations	
	12 mois		12 mois		%	
TOTAL I - Capitaux propres	280 011,37	60,97	260 267,74	58,56	19 743,63	7,59
Capital Social ou individuel	200 000,00	43,54	200 000,00	45,00		
CAPITAL	200 000,00	43,54	200 000,00	45,00		
Réserve légale	20 000,00	4,35	20 000,00	4,50		
RESERVE LEGALE	20 000,00	4,35	20 000,00	4,50		
Autres réserves	40 267,74	8,77	11 792,56	2,65	28 475,18	241,47
RESERVE FACULTATIVE	40 267,74	8,77	11 792,56	2,65	28 475,18	241,47
Résultat de l'exercice	19 743,63	4,30	28 475,18	6,41	(8 731,55)	-30,66
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	179 286,30	39,03	184 216,14	41,44	(4 929,84)	-2,68
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	23 948,80	5,21	37 590,91	8,46	(13 642,11)	-36,29
EMPRUNT MERCEDES SMC 34K€			3 496,59	0,79	(3 496,59)	-100,00
PGE 50 K€ GARANTI ETAT	23 948,80	5,21	34 094,32	7,67	(10 145,52)	-29,76
Emprunts et dettes financières divers	111 355,40	24,24	113 907,48	25,63	(2 552,08)	-2,24
ASSOCIE AB EXPERTISE	111 355,40	24,24	113 907,48	25,63	(2 552,08)	-2,24
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 073,60	1,54			7 073,60	
CLIENTS-AVANCES ET ACOMPTES EN	7 073,60	1,54			7 073,60	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 029,23	0,88	1 337,02	0,30	2 692,21	201,36
COLLECTIF FOURNISSEURS	1 790,99	0,39	1 337,02	0,30	453,97	33,95
FOURN. - FACT. NON PARVENUES	2 238,24	0,49			2 238,24	
Dettes fiscales et sociales	21 215,85	4,62	17 683,19	3,98	3 532,66	19,98
DETTE PROV.POUR CONGES A PAYER	6 661,95	1,45	3 340,16	0,75	3 321,79	99,45
SECURITE SOCIALE	3 097,00	0,67	1 930,00	0,43	1 167,00	60,47
URSSAF GERANCE			824,17	0,19	(824,17)	-100,00
PREVOYANCE KLESIA	172,14	0,04	150,72	0,03	21,42	14,21
AESIO - PREVOYANCE SANTE	1 337,16	0,29	1 246,74	0,28	90,42	7,25
CAISSE DE RETRAITE KLESIA	1 947,96	0,42	1 370,43	0,31	577,53	42,14
CHARGES SOCIALES/CONGES A PAYE	2 198,28	0,48	1 250,14	0,28	948,14	75,84
ETAT-PRELEVEMENT A LA SOURCE	399,28	0,09			399,28	
ETAT - IMPOTS SUR LES SOCIETES			228,00	0,05	(228,00)	-100,00
TVA A DECAISSER			4 560,00	1,03	(4 560,00)	-100,00
ETAT-TVA COLLECTEE	4 576,08	1,00	1 825,69	0,41	2 750,39	150,65
ETAT-TVA COL.INTRACOM./PS			114,00	0,03	(114,00)	-100,00
ETAT-CHGES FISCALES/CONGES A P			17,14		(17,14)	-100,00
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	826,00	0,18	826,00	0,19		
Autres dettes	2 840,92	0,62	5 450,04	1,23	(2 609,12)	-47,87
COLLECTIF CLIENTS			3 750,00	0,84	(3 750,00)	-100,00
COMPTE DE DEBOURS			6,45		(6,45)	-100,00
ALAIN BRUNGARD - GERANT	1 340,92	0,29	193,59	0,04	1 147,33	592,66
DIVERS - CHARGES A PAYER	1 500,00	0,33	1 500,00	0,34		
Produits constatés d'avance	8 822,50	1,92	8 247,50	1,86	575,00	6,97
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	8 822,50	1,92	8 247,50	1,86	575,00	6,97

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Passif

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
TOTAL DU BILAN PASSIF	459 297,67	100,00	444 483,88	100,00	14 813,79	3,33

Etats financiers au 31/12/2023**Compte
de
Résultat**

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	351 841	484	352 325	339 161
	Montant net du chiffre d'affaires	351 841	484	352 325	339 161
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			12 667	14 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			4 008	1 517
	Autres produits			3	3
Total des produits d'exploitation (1)				369 003	355 348
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			81 286	75 381
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 690	3 517
	Salaires et traitements			207 484	194 946
	Charges sociales du personnel			45 966	35 200
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 153	7 055
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				3 784
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			4 089	1
Total des charges d'exploitation (2)				345 667	319 884
RESULTAT D'EXPLOITATION				23 336	35 464

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		23 336	35 464
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 dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	258	380
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		258	380
RESULTAT FINANCIER		(258)	(380)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		23 078	35 084
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		543
	Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		543
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 500
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		1 500
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(957)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 334	5 652
TOTAL DES PRODUITS		369 003	355 891
TOTAL DES CHARGES		349 259	327 416
RESULTAT DE L'EXERCICE		19 744	28 475

(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		

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
Total des produits d'exploitation	369 003,11	104,73	355 348,13	104,77	13 654,98	3,84
Ventes de marchandises						
Production vendue Biens						
Production vendue Services + Travaux	352 325,08	100,00	339 161,42	100,00	13 163,66	3,88
Production vendue Services FRANCE	351 841,08	99,86	339 161,42	100,00	12 679,66	3,74
PRESTATIONS DE SERVICES	(575,00)	-0,16	8 247,50	2,43	(8 822,50)	-106,97
HONORAIRES FORFAITAIRES	274 291,23	77,85	254 328,38	74,99	19 962,85	7,85
HONORAIRES FORFAITAIRES L.C.	250,00	0,07			250,00	
HONORAIRES FISCAL	4 746,67	1,35	4 278,00	1,26	468,67	10,96
HONORAIRES SOCIAL	55 445,67	15,74	51 431,67	15,16	4 014,00	7,80
HONORAIRES GESTION	8 375,00	2,38	10 612,00	3,13	(2 237,00)	-21,08
HONORAIRES GESTION LC	2 090,84	0,59			2 090,84	
HONORAIRES JURIDIQUE	6 216,67	1,76	10 263,87	3,03	(4 047,20)	-39,43
PRODUITS DES ACTIVITES ANNEXES	1 000,00	0,28			1 000,00	
Production vendue Services EXPORT	484,00	0,14			484,00	
PRESTATIONS DE SERVICES HORS UE	484,00	0,14			484,00	
Montant net du chiffre d'affaires	352 325,08	100,00	339 161,42	100,00	13 163,66	3,88
Subventions d'exploitation	12 666,58	3,60	14 666,52	4,32	(1 999,94)	-13,64
SUBVENTION D'EXPLOITATION	12 666,58	3,60	14 666,52	4,32	(1 999,94)	-13,64
Reprises sur provisions, transferts de charges	4 008,14	1,14	1 516,76	0,45	2 491,38	164,26
REPRISE/PROV.DEPRECIATION CLIE	3 784,33	1,07			3 784,33	
TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	223,81	0,06	1 516,76	0,45	(1 292,95)	-85,24
Autres produits d'exploitation	3,31		3,43		(0,12)	-3,50
PRODUITS DIVERS GEST.COURANTE	3,31		3,43		(0,12)	-3,50
Total des charges d'exploitation	345 667,21	98,11	319 883,78	94,32	25 783,43	8,06
Autres achats et charges externes	81 285,80	23,07	75 381,26	22,23	5 904,54	7,83
ACHAT ETUDES ET PREST. SERVICES	7 394,00	2,10			7 394,00	
ACHATS ETUDES PRESTATIONS TTC			2 400,00	0,71	(2 400,00)	-100,00
ELECTRICITE HT TAUX NORMAL	1 581,27	0,45	1 271,02	0,37	310,25	24,41
ELECTRICITE TAUX REDUIT	257,27	0,07	265,53	0,08	(8,26)	-3,11
EAU TAUX REDUIT	114,66	0,03	204,75	0,06	(90,09)	-44,00
FRAIS DE CARBURANT NON DED.	80,82	0,02	1 135,28	0,33	(1 054,46)	-92,88
FRAIS DE CARB.20% - TVA DED.	1 051,00	0,30	1 127,95	0,33	(76,95)	-6,82
ACHATS FOURN. D'ENTRETIEN & PE	1 505,16	0,43	99,67	0,03	1 405,49	N/S
ACHATS PETIT EQUIP.SANS TVA	159,90	0,05			159,90	
ACHATS FOURNIT.BUREAU	1 402,78	0,40	1 403,51	0,41	(0,73)	-0,05
ACHATS FOURNITURES DIVERSES	58,31	0,02	15,85		42,46	267,89
ACHATS FOURN. DIVERSES 5,50%	477,50	0,14	620,96	0,18	(143,46)	-23,10
LOCATION IMMOBILIERE LATTES	17 618,97	5,00	16 782,72	4,95	836,25	4,98
LOCATION PARKING TAM	113,30	0,03			113,30	
LOCATION CULLIGAN SIEGE	127,13	0,04	122,58	0,04	4,55	3,71
LOCATION STANDARD TEL.ORANGE	1 845,12	0,52	1 774,50	0,52	70,62	3,98
LOCATION COPIEUR SIEGE	1 740,00	0,49	2 052,00	0,61	(312,00)	-15,20
LOCATION MACHINE A AFFRANCHIR	99,00	0,03	99,00	0,03		
ENTRETIEN BUREAUX	1 924,00	0,55	2 104,98	0,62	(180,98)	-8,60
ENTRETIEN & REPARATIONS MOB.	250,00	0,07			250,00	
ENTRETIEN VEHICULE HT	229,16	0,07	33,34	0,01	195,82	587,34

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
ENTRETIEN VEHICULE TTC	1 211,47	0,34	1 381,04	0,41	(169,57)	-12,28
MAINTENANCE INFORMATIQUE ACD G	4 116,80	1,17	4 037,86	1,19	78,94	1,95
MAINTENANCE COPIEUR SIEGE	856,41	0,24	925,91	0,27	(69,50)	-7,51
MAINTENANCE JEDECLARE.COM	1 502,78	0,43	1 720,10	0,51	(217,32)	-12,63
MAINTENANCE DIVERSE	518,41	0,15	286,33	0,08	232,08	81,05
PRIMES D'ASSURANCE LATTES	2 428,90	0,69	2 288,31	0,67	140,59	6,14
PRIME D'ASSURANCE VEHICULE	991,53	0,28	978,02	0,29	13,51	1,38
SERVICES EXTERIEURS DIVERS	2,99				2,99	
DOCUMENTATION TECHNIQUE	1 289,34	0,37	1 356,56	0,40	(67,22)	-4,96
DOCUMENTATION TECHNIQUE 5,50%	2 338,33	0,66	2 631,17	0,78	(292,84)	-11,13
COMMISSIONS ET COURTAGES			828,25	0,24	(828,25)	-100,00
HONORAIRES			1 800,00	0,53	(1 800,00)	-100,00
FRAIS D'ACTES ET DE CONTENT.HT	33,54	0,01	107,99	0,03	(74,45)	-68,94
FRAIS D'ACTES ET CONTENT.TTC	63,14	0,02	188,63	0,06	(125,49)	-66,53
ANNONCES ET INSERTIONS			80,43	0,02	(80,43)	-100,00
ANNONCES ET INSERT 2,10%			2,94		(2,94)	-100,00
FRAIS PUBLICATION COMEUP	36,99	0,01			36,99	
FRAIS DE CONGRES, FOIRES ET EX	511,16	0,15			511,16	
CADEAUX A LA CLIENTELE HT	560,03	0,16			560,03	
DIVERS (POURBOIRES,DONS COUR.)	20,00	0,01			20,00	
FRAIS DE DEPLACEMENT GERANCE	405,00	0,11			405,00	
FRAIS DE DEPLACEMENT SALAIRES			410,55	0,12	(410,55)	-100,00
FRAIS D'AUTOROUTE ET DE PARKIN	220,77	0,06	336,55	0,10	(115,78)	-34,40
FRAIS PARKING-AUTOUROUTE TTC	5,20		30,64	0,01	(25,44)	-83,03
FRAIS DE MISSIONS HT 10%	4 378,44	1,24			4 378,44	
FRAIS DE MISSION A 5,50%	34,31	0,01			34,31	
FRAIS DE MISSION TTC	353,25	0,10	5 164,14	1,52	(4 810,89)	-93,16
FRAIS DE MISSION HT 20%	421,68	0,12			421,68	
FRAIS DE RECEPTION TTC			1 361,70	0,40	(1 361,70)	-100,00
FRAIS POST AUX SIEGE	205,96	0,06	246,42	0,07	(40,46)	-16,42
FRAIS POST AUX TAXABLE	5,65		12,41		(6,76)	-54,47
FRAIS DE TELECOM. MOBILE	1 166,94	0,33	1 212,19	0,36	(45,25)	-3,73
FRAIS DE TEL. 04.67.34.01.57.	980,74	0,28	888,27	0,26	92,47	10,41
FRAIS INTERNET SIEGE	1 799,88	0,51	1 757,76	0,52	42,12	2,40
FRAIS BANCAIRES COMEUP	1,00				1,00	
SERVICES BANCAIRES SMC TTC	1 816,81	0,52	1 889,54	0,56	(72,73)	-3,85
SERVICES BANCAIRES SMC HT	289,83	0,08	314,00	0,09	(24,17)	-7,70
COTISATIONS PROFES.HT			50,00	0,01	(50,00)	-100,00
COTISATIONS PROFES.SANS TVA	2 018,25	0,57	2 091,80	0,62	(73,55)	-3,52
FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSON	9 570,00	2,72	8 587,66	2,53	982,34	11,44
FRAIS DE FORMATION DIRECTION	120,00	0,03			120,00	
FRAIS DE FORMATION SIEGE	2 930,00	0,83	820,00	0,24	2 110,00	257,32
FRAIS DIVERS HT	50,92	0,01	80,45	0,02	(29,53)	-36,71
Impôts, taxes et versements assimilés	3 689,86	1,05	3 516,84	1,04	173,02	4,92
PART.EMPLOYEUR FPC LATTES	572,86	0,16	430,14	0,13	142,72	33,18
CET LATTES	2 291,00	0,65	2 257,00	0,67	34,00	1,51
VIGNETTE CRIT'AIR			3,70		(3,70)	-100,00
TAXE SUR LES VEHICULES DE SOCI	826,00	0,23	826,00	0,24		
Salaires et traitements	207 484,38	58,89	194 945,61	57,48	12 538,77	6,43
REMUNERATIONS DU PERSONNEL	119 499,23	33,92	109 494,20	32,28	10 005,03	9,14
CONGES PAYES	(148,05)	-0,04	(714,73)	-0,21	566,68	79,29
INDEMNITES ET AVANTAGES DIVERS	2 113,00	0,60	4 979,32	1,47	(2 866,32)	-57,56
REMUNERATION DE GERANCE	24 000,00	6,81	24 000,00	7,08		
REMUNERATION TECHNIQUE	30 000,00	8,51	30 000,00	8,85		
COTISATIONS OBLIGATOIRES AF UR	2 694,00	0,76	554,00	0,16	2 140,00	386,28
COTISATIONS OBLIGATOIRES MALAD	4 605,00	1,31	3 504,00	1,03	1 101,00	31,42
COTISATIONS OBLIGATOIRES RET RA	12 077,00	3,43	10 952,00	3,23	1 125,00	10,27
CSG DEDUCTIBLE	5 464,00	1,55	5 228,00	1,54	236,00	4,51
CSG NON DEDUCTIBLE	2 331,00	0,66	2 229,00	0,66	102,00	4,58
COTISATIONS FACULTATIVES LOI M	4 739,20	1,35	4 616,82	1,36	122,38	2,65

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Détail du Compte de Résultat

Etat exprimé en euros	01/01/2023	12	01/01/2022	12	Variations	%
	31/12/2023	mois	31/12/2022	mois		
CONT.FORM.PROF.CONTINUE GERANT	110,00	0,03	103,00	0,03	7,00	6,80
Charges sociales du personnel	45 965,96	13,05	35 199,64	10,38	10 766,32	30,59
COTISATIONS URSSAF	24 008,75	6,81	21 240,07	6,26	2 768,68	13,04
COT. RETRAITE ET PREV. NON CAD	12 278,32	3,48	10 857,23	3,20	1 421,09	13,09
COTISATIONS CONGE PAYES	4 417,98	1,25	(339,06)	-0,10	4 757,04	N/S
TICKETS RESTAURANT	3 695,56	1,05	2 429,40	0,72	1 266,16	52,12
MEDECINE DU TRAVAIL EN SANTE	840,00	0,24	495,00	0,15	345,00	69,70
AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	725,35	0,21	517,00	0,15	208,35	40,30
Dotation aux amortissements sur immobilisations	3 152,58	0,89	7 054,93	2,08	(3 902,35)	-55,31
DOTATIONS AUX AMORT./IMMO.CORP	3 152,58	0,89	7 054,93	2,08	(3 902,35)	-55,31
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 784,33	1,12	(3 784,33)	-100,00
DOTATIONS AUX PROV. CREANCES			3 784,33	1,12	(3 784,33)	-100,00
Autres charges de gestion courante	4 088,63	1,16	1,17		4 087,46	N/S
PERTES/CREANCES IRRECOUVRABLES	4 087,33	1,16			4 087,33	
CHARGES DIVERSES GEST.COURANTE	1,30		1,17		0,13	11,11
Résultat d'exploitation	23 335,90	6,62	35 464,35	10,46	(12 128,45)	-34,20
Total des produits financiers						
Total des charges financières	258,27	0,07	379,95	0,11	(121,68)	-32,03
Intérêts et charges assimilées	258,27	0,07	379,95	0,11	(121,68)	-32,03
INTERETS EMPRUNT SMC	83,91	0,02	214,40	0,06	(130,49)	-60,86
INTERETS SUR PGE	174,36	0,05	165,55	0,05	8,81	5,32
Résultat financier	(258,27)	-0,07	(379,95)	-0,11	121,68	32,03
Résultat courant avant impôts	23 077,63	6,55	35 084,40	10,34	(12 006,77)	-34,22
Total des produits exceptionnels			542,78	0,16	(542,78)	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			542,78	0,16	(542,78)	-100,00
AUTRES PRODUITS EXCEPT.SUR OP.GESTION			542,78	0,16	(542,78)	-100,00
Total des charges exceptionnelles			1 500,00	0,44	(1 500,00)	-100,00
Charges exceptionnelles sur opération de gestion			1 500,00	0,44	(1 500,00)	-100,00
AUTRES CHGES EXCEPT./OP.GESTIO			1 500,00	0,44	(1 500,00)	-100,00
Résultat exceptionnel			(957,22)	-0,28	957,22	100,00
Impôts sur les bénéfices	3 334,00	0,95	5 652,00	1,67	(2 318,00)	-41,01
IMPOTS SUR LES BENEFICES	3 795,00	1,08	5 726,00	1,69	(1 931,00)	-33,72
CREDIT D'IMPOT FORMATION DIRIG	(461,00)	-0,13	(74,00)	-0,02	(387,00)	-522,97
Résultat de l'exercice	19 743,63	5,60	28 475,18	8,40	(8 731,55)	-30,66

SELARL AB CONSEIL
ZA Le Puech Radier
Bâtiment 6 - Entrée B - Porte 6A
34970 LATTES
N° SIRET : 44871553200025

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 18/02/2024

RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31/12/2023

L'Associé Unique propose d'affecter le résultat de l'exercice de 19 743,63 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....	19 743,63 €
- Absorption des pertes antérieures	0,00 €

Solde.....	19 743,63 €
 A la réserve légale	987,18 €
Aux réserves statutaires	0,00 €

Solde	18 756,45 €
 Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	0,00 €
Pour former un bénéfice distribuable de	18 756,45 €
 Un prélèvement sur les réserves	21 243,55 €
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	40 000,00 €
 A titre de dividendes	40 000,00 €
Le solde en report à nouveau pour	0,00 €

Ce dividende sera mis en paiement le 18/02/2024.

Vote de la résolution :

Cette résolution est adoptée ce jour.

Monsieur Alain BRUNGARD