

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : AB PROMOTION ET PATRIMOINE		1 2			
Adresse de l'entreprise 43 RUE DE LA RAVINELLE 54000 NANCY		Durée de l'exercice précédent * 1 2			
Numéro SIRET * 8 2 3 9 7 2 0 7 0 0 0 1 0		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 2			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
		Frais de développement * CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG		
		Fonds commercial (1) AH	AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	AO	202 200	
		Constructions AP	AQ	70 593	892 407
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles AT	AU	1 596	463
		Immobilisations en cours AV	AW		
		Avances et acomptes AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
		Autres participations CU	CV		2 100
		Créances rattachées à des participations BB	BC		122 579
Autres titres immobilisés BD		BE			
Prêts BF		BG			
Autres immobilisations financières * BH		BI			
TOTAL (II) BJ		1 291 938	72 189	1 219 750	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM	3 513 407	
		En cours de production de biens BN	BO		
		En cours de production de services BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR	BS		
		Marchandises BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	24 545	
		Autres créances (3) BZ	CA	389 987	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	CE		
Disponibilités CF		CG	104 742		
Charges constatées d'avance (3)* CH		CI	2 451		
TOTAL (III) CJ		4 035 132		4 035 132	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écart de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		5 327 070	72 189	5 254 881
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Désignation de l'entreprise		AB PROMOTION ET PATRIMOINE		Néant ☐ *
		Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000)	DA	1 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="EK"/>)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="B1"/>)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)	DG		
	Report à nouveau	DH	38 414	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	246 174	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	285 688
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	3 653 044	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="border: 1px solid black; width: 50px;" type="text" value="EI"/>)	DV	150 141	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 136 959	
	Dettes fiscales et sociales	DY	25 244	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	3 806		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	4 969 193	
	Ecart de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 254 881	
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 889 323		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	2 429 664		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 5 254 881,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 246 174,41 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Aucuns éléments significatifs

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 291 938

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 167 259			1 167 259
Immobilisations financières	64 679			124 679
TOTAL	1 231 938			1 291 938

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 72 189

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	20 898	51 290		72 189
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	20 898	51 290		72 189

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Terrain 58 rue de tomblaine à nan	95 200	0	95 200	de 10 à 50 ans
Terrain essey les nancy feuillete	81 000	0	81 000	Non amortiss.
Terrain rue du raisin - colmar	26 000	0	26 000	Non amortiss.
Batiment essey les nancy feuillet	729 000	40 649	688 351	de 7 à 50 ans
Batiment rue du raisin colmar - v	234 000	29 943	204 057	de 10 à 50 ans
Mat.bureau & informatique	2 059	1 596	463	3 ans
TOTAL	1 167 259	72 189	1 095 071	

3.2 - Etat des créances = 539 562

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	122 579		122 579
Actif circulant & charges d'avance	416 983	416 983	
TOTAL	539 562	416 983	122 579

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Charges constatées d'avance = 2 451

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

4.2 - Etat des dettes = 4 969 193

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	3 653 044	2 573 174	462 661	617 209
Dettes financières diverses	150 141	150 141		
Fournisseurs	1 136 959	1 136 959		
Dettes fiscales & sociales	25 244	25 244		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 806	3 806		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 969 193	3 889 323	462 661	617 209

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 298 259

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	18 616
Emprunts & dettes financières div.	1 180
Fournisseurs	270 972
Dettes fiscales & sociales	7 491
Autres dettes	
TOTAL	298 259

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 4 899 949

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	4 254 321	86,82 %
Prestations de services	645 628	13,18 %
TOTAL	4 899 949	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 16 835

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	863 191	55 252	807 939
Résultat financier	-100 530	-6 435	-94 095
Résultat exceptionnel	-499 652	-31 982	-467 670
Participation des salariés			
TOTAL	263 009	16 835	246 174

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	1	
TOTAL	2	0

6.3 - Engagements donnés = 94 104

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	94 104
TOTAL	94 104

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 2 451

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	2 451
TOTAL	2 451

8.2 - Charges à payer = 298 259

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	18 616
Int courus/emprunts etablissts credit(16884000000)	1 051
Frais bancaires a payer(51860000000)	17 565
Emprunts & dettes financières diverses :	1 180
Associés intérêts courus(45580000000)	1 180
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	270 972
Fournisseurs factures non parvenues(40810000000)	270 972
Dettes fiscales et sociales :	7 491
Pers prov congés à payer(42820000000)	3 481
Org.soc. prov congés à payer(43820000000)	860
Etat autres charges à payer(44860000000)	3 150
TOTAL	298 259

AB PROMOTION ET PATRIMOINE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 43, Rue de la Ravinelle
54000 NANCY
823 972 070 RCS NANCY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 246 174,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	246 174,41 euros
A titre de dividendes aux associés	200 000,00 euros
Soit 2 000 euros par part	

Le solde	46 174,41 euros
En totalité au compte "report à nouveau"	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

