

SAS AB P SOLUTIONS TOITURE

Comptes annuels

Bilan au 31/03/2023

2 IMPASSE DES RENARDS

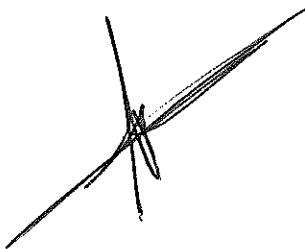
76190 SAINTE MARIE DES CHAMPS

SIRET : 82013172000022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

IN EXTENSO BOIS GUILLAUME
23, rue Victor Hugo
76230 Bols Guillaume

Tél : 02 32 82 85 85
Fax : 02 35 70 07 52



Comptes annuels

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2023	Net Au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	26 000.00	26 000.00		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	10 000.00	10 000.00		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	34 546.03	30 216.24	4 329.79	3 489.90
Autres immobilisations corporelles	19 718.27	17 673.06	2 045.21	5 437.26
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	100.20		100.20	2 500.00
Autres immobilisations financières	5 179.24		5 179.24	5 137.92
TOTAL (I)	95 543.74	83 889.30	11 654.44	16 565.08
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, 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	1 213.00		1 213.00	
Créances				
Clients et comptes rattachés	172 538.65		172 538.65	170 534.74
Autres	162 571.84		162 571.84	50 264.52
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	246 056.83		246 056.83	312 311.61
Charges constatées d'avance	3 571.93		3 571.93	6 195.87
TOTAL (II)	585 952.25		585 952.25	539 306.74
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	681 495.99	83 889.30	597 606.69	555 871.82

Bilan Passif

	Net Au 31/03/2023	Net Au 31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 15 000.00	15 000.00	15 000.00
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	1 500.00	1 500.00
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	241 953.64	255 707.64
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	36 441.92	36 246.00
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	294 895.56	308 453.64
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	7 384.30	24 490.97
Emprunts et dettes financières diverses	9 155.58	17 978.46
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 155.06	1 362.35
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 889.46	72 063.97
Dettes fiscales et sociales	101 243.79	131 522.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 882.94	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	302 711.13	247 418.18
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	597 606.69	555 871.82
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

AB P SOLUTIONS TOITURE
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000,00 euros
Siège social : 2, impasse des Renards Lot A3,
76190 SAINTE-MARIE-DES-CHAMPS
820 131 720 RCS ROUEN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 mars 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 36 441,92 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice.....36 441,92 euros

Un prélèvement sur le compte "Autres réserves".....13 558,08 euros
Lequel s'élèvera ainsi à 228 395,56 euros.

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à.....50 000,00 euros

A titre de dividendes.....50 000,00 euros
Soit 33,33 euros par action

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 244 895,56 euros pour un capital social de 15 000,00 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social sur décision de la Présidente.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme

APD

d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2020 : 50 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2021 : 50 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

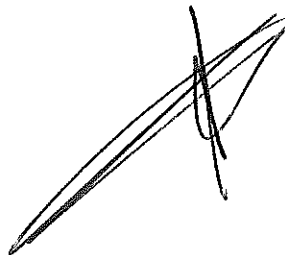
Exercice clos le 31 mars 2022 : 50 000,00 euros, soit 33,33 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 000,00 euros

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

Société GROUPE PEYRUSSE-DIONISI

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke.

SAS AB P SOLUTIONS TOITURE

Comptes annuels

Bilan au 31/03/2023

2 IMPASSE DES RENARDS

76190 SAINTE MARIE DES CHAMPS

SIRET : 82013172000022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

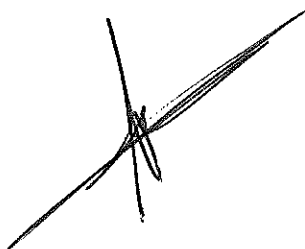
IN EXTENSO BOIS GUILLAUME

23, rue Victor Hugo

76230 Bois Guillaume

Tél : 02 32 82 85 85

Fax : 02 35 70 07 52



Comptes annuels

APP

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/03/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 597 606.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 36 441.92 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Faits caractéristiques

Changement de forme juridique de la société au 1er avril 2022, en société par actions simplifiée.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les frais de création d'activité "Attila" (droit d'entrée, formation initiale et assistance démarrage) sont évalués au coût d'acquisition. Ils sont l'objet d'un amortissement sur 5 ans.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	36 000.00		
TOTAL	36 000.00		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	32 263.53		2 282.50
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	6 648.62		
Mat. de transport	10 619.65		
Mat. de bureau et info., mobilier	2 450.00		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	51 981.80		2 282.50
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 637.92		41.32
TOTAL	7 637.92		41.32
TOTAL GENERAL	95 619.72		2 323.82
Cadre B		Diminutions	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			36 000.00
TOTAL			36 000.00
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			34 546.03
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			6 648.62
Mat. de transport			10 619.65
Mat. de bureau et info., mobilier			2 450.00
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			54 264.30
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		2 399.80	5 279.44
TOTAL		2 399.80	5 279.44
TOTAL GENERAL		2 399.80	95 543.74

APD

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqu. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							

Frais d'émission d'emprunts à étaler	
Primes de remboursement des obligations	

- 10 -

AD

Etat des créances

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	100.20	100.00	0.20
Autres immobilisations financières	5 179.24		5 179.24
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	172 538.65	172 538.65	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	321.00	321.00	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	9 783.00	9 783.00	
Taxe sur la valeur ajoutée	37 874.80	37 874.80	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	519.84	519.84	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	114 073.20	114 073.20	
Charges constatées d'avance	3 571.93	3 571.93	
TOTAL	343 961.86	338 782.42	5 179.44

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 2 399.80

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques 520.00

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)			
Autres emprunts obligataires (1)			
Emprunts et dettes auprès des états de crédit (1)			
- à 1 an max. à l'origine	7 384.49	7 384.49	
- à plus d'1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)			
Fournisseurs et comptes rattachés	181 889.46	181 889.46	
Personnel et comptes rattachés	27 418.08	27 418.08	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 535.78	42 535.78	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	27 932.05	27 932.05	
Obligations cautionnées			
Autres impôts, taxes et assimilés	3 357.88	3 357.88	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Groupe et associés (2)	9 155.58	9 155.58	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 882.94	1 882.94	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance			
TOTAL	301 556.26	301 556.26	
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>			
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	17 696.46		
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	9 156.00		

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	29 359.14	7 339.79	16 365.87	12 993.27
Immobilisations en cours				
TOTAL	29 359.14	7 339.79	16 365.87	12 993.27

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	8 224.08		5 855.64	8 865.78		293.13
Immobilisations en cours						
TOTAL	8 224.08		5 855.64	8 865.78		293.13

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	589.81	
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 145.37	
Dettes fiscales et sociales	17 380.69	53 802.02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 882.94	
TOTAL	148 998.81	53 802.02

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2023	31/03/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		4 654.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités	753.00	
TOTAL	753.00	4 654.00

APD