RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 04333
Numéro SIREN : 844 868 133
Nom ou dénomination : Ab+ architecture

Ce dépôt a été enregistré le 04/04/2024 sous le numéro de dépôt 7118

EURL AB+ ARCHITECTURE
2 Rue de l'Echevette

59120 LOOS

COMPTES ANNUELS

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

150, Av.de l'Espace-59118 Wambrechies
130, rue des Bourreliers-59320 Hallennes Les H.
Tel : 03 20 07 15 86
Email : contact@sigmaconseils.com
www.sigmaconseils.com

SARL d'Expertise Comptable au Capital de 110 400 € inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-comptables de Lille
R.C.S Lille Métropole B 429 452 170
SIREN 429 452 170 - APE 6920 Z
N° TVA FR00429452170

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023 Brut	31/12/2023 Amort. et Dépréc.	31/12/2023 Net	31/12/2022 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	11 271	11 271		1 263
Fonds commercial (1)	55 000		55 000	55 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	96 816	45 336	51 480	70 807
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 951		11 951	11 951
TOTAL (II)	**175 037**	**56 607**	**118 431**	**139 020**
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				2 000
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	314 946		314 946	93 835
Autres créances	70 972		70 972	68 197
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	158 394		158 394	415 449
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	12 017		12 017	14 013
TOTAL (III)	**556 330**		**556 330**	**593 494**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**731 367**	**56 607**	**674 760**	**732 514**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			11 951	11 951
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	57 307	57 307
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 731	5 731
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	296 597	214 651
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**28 590**	**81 946**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**388 225**	**359 635**
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)	61 596	87 309
	Emprunts et dettes financières divers (3)	41 137	47 930
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	58 079	119 756
	Dettes fiscales et sociales	125 723	108 549
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		9 336
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**286 536**	**372 879**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**674 760**	**732 514**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	28 589,56	81 946,24
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	277 548	355 719
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	482	730
(3)	Dont emprunts participatifs		

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 **674 760** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **796 372** euros et un total **charges** de **767 783** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **28 590** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** 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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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 présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	66 271					66 271
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**66 271**					**66 271**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	60 171		4 116		2 980	61 307
Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 912		828		1 232	35 508
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**96 083**		**4 944**		**4 211**	**96 816**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	11 951					11 951
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**11 951**					**11 951**
TOTAL	**174 305**		**4 944**		**4 211**	**175 037**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	10 008	1 263		11 271
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**10 008**	**1 263**		**11 271**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	8 021	12 451	492	19 979
	Matériel de bureau, mobilier	17 256	9 333	1 232	25 357
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**25 276**	**21 783**	**1 723**	**45 336**
	TOTAL	**35 284**	**23 046**	**1 723**	**56 607**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	11 951	11 951	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	314 946	314 946	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	26 399	26 399	
Taxes sur la valeur ajoutée	4 091	4 091	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers	6	6	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	40 477	40 477	
Charges constatées d'avances	12 017	12 017	
TOTAL DES CREANCES	**409 886**	**409 886**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2023	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 1an max. à l'origine	482	482		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	61 114	52 127	8 988	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	58 079	58 079		
Personnel et comptes rattachés	16 500	16 500		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 837	24 837		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	83 249	83 249		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 137	1 137		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	41 137	41 137		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**286 536**	**277 548**	**8 988**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 056			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	41 137			

Ab+architecture
Société à responsabilité limitée
au capital de 57 307 euros
Siège social : 2 Rue de l'Echevette
59120 LOOS
844 868 133 RCS LILLE METROPOLE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 02 AVRIL 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 28 589,56 euros de la manière suivante :

En totalité au compte "autres réserves" ……..…..28 589,56 euros

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2020 : 7 210,60 euros, soit 0,1258 euros par titre, dividendes totalement éligible à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 31 décembre 2021 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Certifié conforme
La Gérance