

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00688

Numéro SIREN : 818 366 569

Nom ou dénomination : AB CONSTRUCTION

Ce dépôt a été enregistré le 10/04/2024 sous le numéro de dépôt 12724



Dossier des comptes annuels

Pour l'exercice
du 01/10/2022 au 30/09/2023

-0-0-0-

SARL AB CONSTRUCTION

8 rue Emile Henriot
33000 BORDEAUX

-0-0-0-

SIRET : 81836656900015
APE : 4120A

Comptes certifiés conformes à l'original

DocuSigned by:
Antoni Boyé
63182E0F72E04C1...

	SARL AB CONSTRUCTION Comptes Annuels au 30/09/2023	PAGE 9
--	---	---------------

BILAN ACTIF
Présenté en Euros

	30/09/2023 (12 mois)			30/09/2022 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	21 102	19 518	1 584	4 925
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions	133 339	42 076	91 263	101 850
Installations tech., matériel et outillage indus.	81 737	60 436	21 301	35 107
Autres immobilisations corporelles	75 100	46 511	28 589	16 991
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 857		1 857	1 857
ACTIF IMMOBILISE	313 135	168 540	144 595	160 729
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	76 504		76 504	82 258
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services	277		277	277
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	194 479		194 479	320 280
Fournisseurs débiteurs	637		637	263
Personnel				172
Organismes sociaux				398
Etat, impôts sur les bénéfices	62 785		62 785	1 810
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 978		29 978	23 965
Autres	36 077		36 077	59 647
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	83 180		83 180	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	13 307		13 307	16 835
ACTIF CIRCULANT	497 224		497 224	505 906
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	810 358	168 540	641 818	666 635

	SARL AB CONSTRUCTION Comptes Annuels au 30/09/2023	PAGE 10
--	---	--------------------------

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	30/09/2023 (12 mois)	30/09/2022 (12 mois)
Capital social ou individuel	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	5 187	5 187
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-44 524	-54 920
RESULTAT DE L'EXERCICE	90 810	10 397
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	151 473	60 663
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		8 650
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		8 650
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	238 988	311 937
Découverts, concours bancaires		34 335
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés	4 990	7 198
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 382	173 080
Personnel	7 055	4 387
Organismes sociaux	8 451	15 116
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	37 426	47 063
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	1 054	1 207
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		3 000
DETTES	490 345	597 322
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	641 818	666 635



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date d'arrêté des dits comptes annuels.

2. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

En outre, l'entreprise a opté pour l'incorporation au coût d'entrée des immobilisations corporelles et incorporelles des frais d'acquisition d'immobilisations.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan $\leq$ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires $\leq$ 7,3 M€ ; effectif $\leq$ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

Les frais d'acquisition d'immobilisations sont incorporés au coût d'achat de l'immobilisation et amortis sur 5 ans en amortissement dérogatoire.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entrée/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 76 504 €.

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés à leur coût de production incluant le coût d'acquisition des fournitures consommées et les charges directes et indirectes de production (hors frais financiers).

Les coûts d'emprunt des stocks sont comptabilisés en charges.

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite
Option retenue :

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

	SARL AB CONSTRUCTION Comptes Annuels au 30/09/2023	PAGE 18
--	---	----------------

NOTES SUR LE BILAN ACTIF
Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 313 135 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	21 102			21 102
Immobilisations corporelles	281 542	26 077	17 443	290 176
Immobilisations financières	1 857			1 857
TOTAL	304 501	26 077	17 443	313 135

Amortissements et dépréciations d'actif = 168 540 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 176	3 341		19 518
Immobilisations corporelles	127 595	36 483	15 055	149 023
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	143 771	39 824	15 055	168 540

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires	21 102	19 518	1 584	de 3 à 5 ans
Constructions	119 342	0	119 342	Non amortiss.
Agencement des constructions	13 996	9 439	4 557	de 5 à 10 ans
Materiel industriel	81 737	60 436	21 301	de 3 à 7 ans
Materiel de transport	61 579	33 696	27 884	de 2 à 5 ans
Materiel de bureau et informatique	12 009	11 605	404	de 2 à 5 ans
Mobilier	1 512	1 210	302	5 ans
TOTAL	311 278	135 903	175 375	

	SARL AB CONSTRUCTION Comptes Annuels au 30/09/2023	PAGE 19
--	---	----------------

Etat des créances = 339 119 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 857		1 857
Actif circulant & charges d'avance	337 262	337 262	
TOTAL	339 119	337 262	1 857

Produits à recevoir par postes du bilan = 7 800 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	7 800
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	7 800

Charges constatées d'avance = 13 307 €

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

	SARL AB CONSTRUCTION Comptes Annuels au 30/09/2023	PAGE 20
--	---	----------------

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4000	25.00	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4000	25.00	100 000

Provisions

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	8 650		8 650	
TOTAL	8 650		8 650	

Etat des dettes = 490 345 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	238 988	82 320	156 668	
Dettes financières diverses	4 990	4 990		
Fournisseurs	192 382	192 382		
Dettes fiscales & sociales	53 986	53 986		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	490 345	333 677	156 668	

Charges à payer par postes du bilan = 28 618 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	27 685
Dettes fiscales & sociales	933
Autres dettes	
TOTAL	28 618

AB CONSTRUCTION

Société à responsabilité limitée à associée unique
au capital de 100 000 euros
Siège social : 8 Rue Emile Henriot
33000 BORDEAUX
818 366 569 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 26 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 90 809,74 euros de la manière suivante :

↳ Bénéfice de l'exercice	90 809,74 euros
Absorption des pertes antérieures	44 523,72 euros
Solde	46 286,02 euros
À la réserve légale	2 314,30 euros
Solde	43 971,72 euros
En totalité au compte "autres réserves"	43 971,72 euros
qui s'élève ainsi à	43 971,72 euros

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

Certifié conforme

Le Gérant
Monsieur Antoni BOYE

DocuSigned by:
Antoni Boyé
63182E0F72E04C1...