RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00040
Numéro SIREN : 880 611 090
Nom ou dénomination : AB SOCIETE

Ce dépôt a été enregistré le 16/04/2024 sous le numéro de dépôt 1813

CABINET
PAILLET EXPERTISE

Expertise comptable | Conseil | Audit

n° de dépôt A13 | 16 AVR. 2024 | n° de gestion 6B40

n° de facture | n° de chrono

SASU AB SOCIETE

Activités des sièges sociaux

4 rue des Rossignols
Appartement 89
86580 VOUNEUIL-SOUS-BIARD

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/12/2022 au 30/11/2023

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

fiteco.com

24 Rue Victor Grignard

86000 POITIERS
Tél : 0549628662
E.mail : poitiers@fiteco.com

Siren : 880611090

Bilan Actif

	30/11/2023			30/11/2022
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	12 250	8 000	4 250	4 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**12 250**	**8 000**	**4 250**	**4 000**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et 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				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	18 267		18 267	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 291		1 291	
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT (II)	**19 558**		**19 558**	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	**31 808**	**8 000**	**23 808**	**4 000**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

		30/11/2023	30/11/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 5 000)		5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		-12 670	-3 328
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**-14 765**	**-9 342**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	**-22 435**	**-7 670**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		44 209	10 314
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 034	1 356
Dettes fiscales et sociales			
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**46 243**	**11 670**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**23 808**	**4 000**

(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	30/11/2023			30/11/2022
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			2 265	1 493
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**2 265**	**1 493**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-2 265**	**-1 493**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				151
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				**151**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				8 000
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)				**8 000**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)				**-7 849**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**-2 265**	**-9 342**

Compte de Résultat (suite)

	30/11/2023	30/11/2022
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	12 500	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**12 500**	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	**-12 500**	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		**151**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**14 765**	**9 493**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	**-14 765**	**-9 342**
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Annexes Legales 23

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 07/03/2024

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/11/2023 dont le total est de 23 807,90 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -14 764,85 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/12/2022 au 30/11/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/12/2021 au 30/11/2022.

SASU AB SOCIETE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023

SOMMAIRE

Edité le 07/03/2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Fonds commercial
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 07/03/2024

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 07/03/2024

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 07/03/2024

2 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Une charge exceptionnelle d'un montant de 12 500 a été constatée dans les comptes de la société dans le cadre de la signature d'un protocole d'accord transactionnel avec la société RENOVATION DU PATRIMOINE.

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 07/03/2024

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat°	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial Autres					
Terrains Constructions Install. tech., matériel, outill. industriels Install. générales, agencements divers Matériel de transport Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	*12 000*	*250*		*12 250*	
TOTAL	*12 000*	*250*		*12 250*	

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 07/03/2024

4 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions règlementées				
Provisions				
Sur immobilisations	*8 000*			*8 000*
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
TOTAL	*8 000*			*8 000*

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 Aux comptes annuels présentée en Euro Edité le 07/03/2024

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL			
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 07/03/2024

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/11/2023 12 mois	30/11/2022 12 mois	30/11/2021 23 mois	31/12/2019 mois	31/12/2019 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*5 000*	*5 000*	*5 000*		
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes					
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*-14 765*	*-1 342*	*-3 328*		
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-14 765*	*-1 342*	*-3 328*		
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-14 765*	*-9 342*	*-3 328*		
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

BA

SASU AB SOCIETE

ANNEXE

Période du 01/12/2022 au 30/11/2023 — Aux comptes annuels présentée en Euro — Edité le 07/03/2024

8 - TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
GROUPE CEMA	*10 000*		*40,00*	*4 000*						
SOCIETY DA2B	*30 000*		*26,67*	*8 000*						
SCI CEMA IMMO	*1 000*		*25,00*	*250*		*18 267*				
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

AB SOCIETE
Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros
Siège social : 4 Rue des Rossignols, 86580 VOUNEUIL SOUS BIARD
880 611 090 RCS POITIERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 14 MARS 2024

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

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à 14 764,85 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	14 764,85 euros

A porter en totalité au compte « report à nouveau », dont le solde s'élève ainsi à -27 434,77 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président



