

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01361 Numéro SIREN : 830 856 845 Nom ou dénomination : AB 23

Ce dépôt a été enregistré le 23/05/2024 sous le numéro de dépôt 7943

2033A - Bilan simplifié

DÉPÔT DU

23 MAI 2024

23 MAR
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES
1 BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A 2023

07943

Formulaire obligatoire (article 302 septième
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise						SARL AB 23							Néant				
Adresse de l'entreprise						22 RUE DE LA PILATE 35136 SAINT-JACQUES-DE-LA-LANDE											
Numéro SIRET*						8 3 0 8 5 6 8 4 5 0 0 1 1											
Durée de l'exercice en nombre de mois*						12			Durée de l'exercice précédent*						12		
															Exercice N clos le 31/08/2023		
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3			
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations		Fonds commercial*	010		012											
	incorporelles		Autres*	014		016											
	Immobilisations corporelles*			028		030											
	Immobilisations financières* (I)			040	81 876	042	3 333					78 543					
	Total I (5)			044	81 876	048	3 333					78 543					
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*		050		052											
		Marchandises *		060		062											
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066											
	(2) Créances	Clients et comptes rattachés*	068		070												
		Autres* (3)	072	6 696	074							6 696					
	Valeurs mobilières de placement			080		082											
	Disponibilités			084	206 478	086						206 478					
	Charges constatées d'avance *			092		094											
	Total II			096	213 175	098						213 175					
	Total général (I + II)				110	295 052	112	3 333				291 719					
PASSIF															Exercice N NET		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120										1 000			
	Écarts de réévaluation			124													
	Réserve légale			126										100			
	Réserves réglementées*			130													
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)			131										204 513			
	Report à nouveau			134													
	Résultat de l'exercice			136										82 859			
	Subventions d'investissement			137													
	Provisions réglementées			140													
	Total I			142										288 472			
Provisions pour risques et charges			Total II	154													
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156													
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164													
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166										985			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)			169	2 261									2 261			
	Produits constatés d'avance			174													
Total III			176										3 246				
Total général (I + II + III)				180									291 719				
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195										
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182						101 718				
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184											

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

SARL AB 23

COMPTES ANNUELS

2033B - Compte de résultat simplifié de l'exercice (en liste)

2 COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) DGFIP N° 2033-B 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise SARL AB 23 Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE Exercice N clos le 31/08/2023

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*									
				dont export	209			210		
				et livraisons	215			214		
	Production vendue		biens							
			services*		217			218		
	Production stockée*		(Variation du stock en produits intermédiaires,)					222		
	Production immobilisée*		produits finis et en cours de production					224		
	Subventions d'exploitation reçues							226		
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits							230		
			Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)					232		
	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)							234		
	Variation de stocks (marchandises)*							236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)							238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*							240		
	Autres charges externes*		(dont crédit bail : - mobilier - immobilier)					242	4 588	
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE*)				243		244	
	Rémunérations du personnel*							250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)							252		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Dotations aux amortissements*							254		
	Dotations aux provisions							256		
	Autres charges		(dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger)				259		262	
			(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				260			
			Total des charges d'exploitation (II)					264	4 589	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	(4 589)	
	Produits financiers		(III)					280	90 845	
	Produits exceptionnels		(IV)					290		
	Charges financières		(V)					294	3 397	
	Charges exceptionnelles		(dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) - dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D))				347		300	
Impôts sur les bénéfices*		(VII)					306			
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)										
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2										
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*						312	82 859	314	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles						316			
	Provisions non déductibles*						318			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf. page 7 de la notice 2033 not)						322	3 333		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des optes-cis d'associés	247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC				248		324
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D))				249		330	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						251			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998			
							999			
	Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime								997
Entreprises nouvelles (44. sexies)		986		ZFU (44. octies A)				987		342
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		JEI (44. sexties A)				989		
ZRD (44. terdecies)		127		ZRR (44. quindécies)				138		
Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)		991		Investissements outre-mer				344		
ZFANG (44. quaterdecies)		345		Zone de développement prioritaire (44. septdecies)				993		
Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44. sextdecies)		992								
Créance due au report en arrière du déficit		346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)				647		350
Deduction exceptionnelle (art 39 decies)		655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)				648		82 175
Dont divers			Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)				643		990	
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)				645		649		
		Deduction exception simulateur de conduite (art 39 decies E)				641				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2										
Déficit de l'exercice reporté en arrière : 352 4 017 354										
Déficits antérieurs reportables : * 5 050 dont imputés sur le résultat : 360 4 017										
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2 370 372										

COMPTES ANNUELS / 2023

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AB 23

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 291 719 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 82 860 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/11/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	100 793	101 718	120 634	81 877
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	100 793	101 718	120 634	81 877

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Les titres de participation ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL KERAQUA 35136 SAINT-JACQUES-DE-LA-LANDE	1 000	57 349	100,00	34 240
KERYO 35136 SAINT JACQUES DE LANDE	900	38 173	65,00	11 810
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SCI TY ALBATROS 35136 SAINT-JACQUES-DE-LA-LANDE	9 999	-2 722	33,33	-2 722
SARL KER AQUA THORIGNE 35235 THORIGNE-FOUILLARD	9 999	166 158	33,33	79 762
SARL KERAQUA RETIERS 35240 RETIERS	9 999	-34 957	33,33	-34 957
SARL KERAQUA CHATEAUBOURG 35136 SAINT-JACQUES-D	9 999	-1 899	33,33	-1 899
SARL PANCHOUBI 35133 LECOUSSE	10 000		20,00	
SCI TY BOCAGE 35136 SAINT-JACQUES-DE-LA-LANDE	9 999	20 823	33,33	12 978
KER FIT 35000 RENNES	12 000	101 944	7,50	18 552

Renseignements globaux sur toutes les filiales

- Filiales (détenues à + 50 %)	2 725	2 725	30 552	30 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	19 565	16 232	29 035	56 500
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Les informations renseignées pour chaque société sont issues de la clôture des comptes de 2022 pour les 5 sociétés suivantes :

-Kéraqua

-Kéryo

-Ker Aqua Thorigné

Notes sur le bilan

-Ker Fit

-Ty Bocage

Pour la sarl Keraqua Retiers, la société a commencé son activité le 01.06.2022 (clôture : 31/08/2023),

pour la sarl Keraqua Châteaubourg, la société a commencé son activité le 20.10.2022 (clôture : 31/08/2023),

pour la sci Ty Albatros, la société a commencé son activité le 23.09.2022 (clôture : 31/08/2023),

pour la sarl Panchoubi, la société a commencé son activité le 21.06.2023 (clôture : 31/08/2024).

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 66 284 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	59 587		59 587
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	6 697	6 697	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000 € décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 €.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 246 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	985	985		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 261	2 261		
Produits constatés d'avance				
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	2 261			

Charges à payer

FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	750
------------------------------------	-----

AB 23

Société à responsabilité limitée
Au capital de 1.000 euros
Siège social : 22, rue de la Pilate
35136 SAINT JACQUES DE LA LANDE

830 856 845 RCS RENNES

* * * * *

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2023

Extrait du procès-verbal des décisions de l'associé unique en date du 9 janvier 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 août 2023, s'élevant à 82.859,69 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable : 82.859,69 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de : 62.859,69 euros

- A titre de dividendes, la somme brute de : 20.000,00 euros

TOTAL :

82.859,69 euros

Soit un dividende net à verser de 17.422 euros, après retenue des prélèvements fiscaux et sociaux que la Société est en charge de reverser directement.

Le dividende sera versé dans les délais légaux à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est fait mention de l'absence de distribution de dividende au titre des trois exercices précédents.

Pour extrait certifié conforme

La Gérance

M. Adrien BOUTELOUP

