

RCS : COUTANCES

Code greffe : 5002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00341

Numéro SIREN : 439 850 041

Nom ou dénomination : AB DESAMANTAGE

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2024 sous le numéro de dépôt 2482

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AB DESAMANTAGE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>			
Adresse de l'entreprise <u>137 ZA de la Lande Fermée 50430 LESSAY</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>43985004100013</u>		Néant ☐ *			
Exercice clos le, <u>31/12/2023</u>					
Capital souscrit non appelé (I)		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Frais d'établissement*		AA	AC		
Frais de développement*		AB	CQ		
Concessions, brevets et droits similaires		CX	AG	397	
Fonds commercial (1)		AF	AI		
Autres immobilisations incorporelles		AH	AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AJ	AM		
Terrains		AL	AO	33 500	
Constructions		AN	AQ	109 793	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AP	AS	171 106	
Autres immobilisations corporelles		AR	AU	301 170	
Immobilisations en cours		AT	AW		
Avances et acomptes		AV	AX		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		AX	AY		
Autres participations		CS	CT		
Créances rattachées à des participations		CV	BC		
Autres titres immobilisés		BE	BG	127	
Prêts		BF	BI	57	
Autres immobilisations financières*		BH	BK	582 465	
TOTAL (II)		BJ	BM	12 029	
Matières premières, approvisionnements		BL	BN		
En cours de production de biens		BN	BO		
En cours de production de services		BP	BQ		
Produits intermédiaires et finis		BR	BS		
Marchandises		BT	BU		
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW		
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY	903 428	
Autres créances (3)		BZ	CA	40 595	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC		
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	CE		
Disponibilités		CF	CG	737 579	
Charges constatées d'avance (3)*		CH	CI	2 520	
TOTAL (III)		CJ	CK	1 696 152	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW			
Primes de remboursement des obligations (V)		CM			
Ecart de conversion actif* (VI)		CN			
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	582 465	
				2 092 423	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété* :		Immobilitations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SAS AB DESAMANTAGE		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)			DA	100 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	10 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	551 229	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	312 171	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	973 400	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	15 000	
	Provisions pour charges			DQ		
TOTAL (III)			DR	15 000		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	318 543	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	324 772	
	Dettes fiscales et sociales			DY	311 132	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	24 660	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	124 915	
TOTAL (IV)			EC	1 104 023		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	2 092 423		
RENVUIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			Ecart de réévaluation libre		ID	
			Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	755 977	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE *

DGFIP N° 2057 - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SAS AB DESAMANTAGE

Néant ☐ *

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3		
DE L'ACTIF IMMOBILISE		Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN			
		Prêts (1) (2)	UP		UR		US			
		Autres immobilisations financières	UT	57	UV		UW	57		
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux	VA							
		Autres créances clients	UX	903 428		903 428				
		Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1							
		Personnel et comptes rattachés	UY	316		316				
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ							
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	36 978		36 978				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN	1 690		1 690				
		Divers	VP							
		Groupe et associés (2)	VC	1 572		1 572				
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	40		40				
		Charges constatées d'avance	VS	2 520		2 520				
	TOTAUX			VT	946 601	VU	946 544	VV	57	
	RENVUIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD						
		(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE						
			VF							

CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
		Emprunts obligatoires convertibles (1)	7Y								
		Autres emprunts obligatoires (1)	7Z								
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG								
		à plus d'1 an à l'origine	VH	318 543	-29 502	256 077	91 969				
		Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A								
		Fournisseurs et comptes rattachés	8B	324 772	324 772						
		Personnel et comptes rattachés	8C	71 893	71 893						
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	40 145	40 145						
Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices	8E	62 976	62 976						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VW	135 453	135 453						
		Obligations cautionnées	VX								
		Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	666	666						
		Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J								
		Groupe et associés (2)	VI								
		Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8K	24 660	24 660						
		Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *	Z2								
		Produits constatés d'avance	8L	124 915	124 915						
TOTAUX			VY	1 104 023	VZ	755 977	256 077	91 969			
RENVUIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD						

11

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFIP N° 2058 - C - SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS AB DESAMANTAGE</u>										Néant ☐ *	
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves { - Réserves légales - Autres réserves Dividendes Autres répartitions Report à nouveau (NB : le total I doit être égal au total II) TOTAL II	ZB					
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	106 515			ZD	-23 485				
	Prélèvements sur les réserves	ØE				ZE	130 000				
						ZF					
	TOTAL I	ØF	106 515			ZG					
						ZH	106 515				
RENSEIGNEMENTS DIVERS								Exercice N :			
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Préciser le prix de revient des biens pris en crédit bail)				J7		YQ				
	- Engagements de crédit-bail immobilier						YR				
	- Effets portés à l'escompte et non échus						YS				
DE DÉTAILS DES POSTES AUTRES CHARGES ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance						YT	425 191			
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)				J8		XQ	246 082			
	- Personnel extérieur à l'entreprise						YU	189 477			
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)						SS	23 560			
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages						YV				
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)				ES		ST	327 314			
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052-SD						ZJ	1 211 625			
	- CFE, CVAE						YW				
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				ZS		9Z	17 460			
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052-SD						YX	17 460			
I. V. A.	- Montant de la T. V. A. collectée						YY	1 507 561			
	- Montant de la T. V. A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations						YZ	1 120 287			
DIVERS	- Montant brut des salaires (cf. la dernière déclaration sociale nominative DSN au titre 2023)						OB	503 123			
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *						OS				
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *						ZK	%			
	- Numéro de centre agréé *				XP						
	- Filiales et participations : (Liste au tableau 2059-G-SD prévu à l'art. 38 II de l'annexe III au CGI)										
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice						RG				
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI						RH				
RÉGIME DE GROUPE *	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.		JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL		
					Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC		
	Groupe : résultat d'ensemble.		JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO		
					Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF		
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale		JH		N° SIRET de la société mère du groupe	JJ					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 2 092 422,64 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 312 170,76 Euros.

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

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	20 ans
- Agencement et aménagement des constructions	15 ans
- Matériels et outillages	de 2 à 5 ans ans
- AAI divers	de 5 à 15 ans ans
- Matériel de transport	de 3 à 5 ans ans
- Mat de bureau et informatique	de 1 à 4 ans ans
- Mobilier	5 ans

Immobilisations financières**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions réglementées

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement, de recherche et de développement	TOTAL I					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		397,00			
CORP.	Terrains			33 500,00			
	Constructions	Sur sol propre		301 500,00			
		Sur sol d'autrui					
		Instal.géné., agencts & aménagts const.		6 454,76			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.			193 678,45			
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers		200 221,94			5 011,57
		Matériel de transport		231 392,24			
		Matériel de bureau & info., mobilier		11 130,70			
		Emballages récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
		TOTAL III		977 878,09		5 011,57	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés			127,30			
	Prêts et autres immobilisations financières			57,00			
		TOTAL IV		184,30			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				978 459,39		5 011,57	

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine	
				par virt poste	par cessions			
INCORP.	Frais d'éts, de recherche & de dével.	TOTAL I						
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL II				397,00		
CORP.	Terrains					33 500,00		
	Constructions	Sur sol propre				301 500,00		
		Sur sol d'autrui						
		Ins. gal. agen. amé. cons				6 454,76		
	Inst.tech., mat. outillage indus.				3 615,05	195 074,97		
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts, aménagts d.				200 221,94		
		Matériel de transport				231 392,24		
		Mat.bureau, info., mob.			1 120,38	10 010,32		
		Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours							
Avances et acomptes								
		TOTAL III		4 735,43	978 154,23			
FIN.	Part. évaluées par mise en equivalence							
	Autres participations							
	Autres titres immobilisés					127,30		
	Prêts & autres immob. financières					57,00		
		TOTAL IV			184,30			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					4 735,43	978 735,53		

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					397,00
Autres immobilisations incorporelles		397,00			397,00
TOTAL		397,00			
Terrains		88 262,88	15 075,00		103 337,88
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				6 454,76
Inst. générales agen. aménag. cons.		6 454,76			171 105,66
Inst. techniques matériel et outil. industriels		162 660,87	12 059,84	3 615,05	78 737,98
Inst. générales agencem. amén. div.		54 846,44	23 891,54		212 967,91
Autres immos corporelles	Matériel de transport	193 573,94	19 393,97		9 463,79
	Mat. bureau et informatique, mob.	9 203,37	1 380,80	1 120,38	
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		515 002,26	71 801,15	4 735,43	582 067,98
TOTAL GENERAL		515 399,26	71 801,15	4 735,43	582 464,98

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES		
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Constr.	Terrains						
	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Immo. corpor.	Inst. techniques mat. et outil.						
	Inst. gales, agenc. am divers						
	Mat. transport						
	Mat. bureau mobilier						
	Emballages récup. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							
CADRE C		MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

SAS AB DESAMANTAGE
ACTIF CIRCULANT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		57,00		57,00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		903 428,31	903 428,31	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés		315,82	315,82	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	36 978,16	36 978,16	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	1 690,00	1 690,00	
		Divers			
	Groupe et associés (2)		1 571,50	1 571,50	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		40,00	40,00	
Charges constatées d'avance		2 520,33	2 520,33		
TOTAUX			946 601,12	946 544,12	57,00
RENOIS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
			- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	2 520,33
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	2 520,33

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	1 690,00
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	1 690,00

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice		

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)		
Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		106 515,44
Prélèvements sur les réserves		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		106 515,44
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	-23 485,00
Dividendes		130 000,00
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		106 515,00

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	318 543,49	-29 502,45	256 076,69	91 969,25
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		324 772,43	324 772,43		
Personnel & comptes rattachés		71 892,52	71 892,52		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		40 145,03	40 145,03		
Etat &	Impôts sur les bénéfices	62 976,00	62 976,00		
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	135 452,93	135 452,93		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, taxes & assimilés	666,00	666,00		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		24 659,55	24 659,55		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		124 914,56	124 914,56		
TOTAUX		1 104 022,51	755 976,57	256 076,69	91 969,25
Réf.	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	146,93
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	61 416,54
Dettes fiscales et sociales	70 830,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 980,00
TOTAL DES CHARGES À PAYER	140 373,47

ENGAGEMENTS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Crédit Mutuel (Achat de terrain avec le bâtiment) : privilège du prêteur de deniers et une hypothèque à hauteur de 108 500 €

- Capital restant dû au 31/12/2023 : 75 325.53 €

- Intérêts non échus au 31/12/2023 : 4 627.27 €

Crédit Mutuel (Acquisition d'immeuble + travaux) : privilège du prêteur de deniers et une hypothèque à hauteur de 350 000 €

- Capital restant dû au 31/12/2023 : 171 042.75 €

- Intérêts non échus au 31/12/2023 : 5 623.40 €

BPO (Financement Véhicule)

- Capital restant dû au 31/12/2023 : 12 007.08 €

- Intérêts non échus au 31/12/2023 : 71.57 €

BPO (Financement travaux)

- Capital restant dû au 31/12/2023 : 12 007.08 €

- Intérêts non échus au 31/12/2023 : 488.86 €

ENGAGEMENTS DONNÉS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Effets escomptés non échus Cautionnements, avals et garanties donnés par la société Engagements assortis de sûretés réelles Intérêts à échoir Assurances à échoir Autres engagements donnés : Contrats de crédits-bails Contrats de locations financement TOTAL (1)						
	AUTRES	DIRIGEANTS	PROVISIONS			MONTANT
Engagements en matière de pensions TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	AUTRES	DIRIGEANTS	FILIALES	PARTICI- PATIONS	AUTRES ENTREPRISES LIÉES	MONTANT
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société Sûretés réelles reçues Actions déposées par les administrateurs Autres engagements reçus TOTAL						

TABLEAU DES RÉSULTATS SUR 5 ANS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 01/23 au 12/23	Exercice 01/22 au 12/22	Exercice 01/21 au 12/21	Exercice 01/20 au 12/20	Exercice 01/19 au 12/19
<u>I - Capital en fin d'exercice</u>					
- Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
- Nombre des actions ordinaires existantes (A)					
- Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote existantes) (A)					
- Nombre maximal d'actions futures à créer :					
. par conversion d'obligations					
. par exercice de droits de souscription					
<u>II - Opérations et résultat de l'exercice</u>					
- Chiffre d'affaires hors taxes	2 903 292	2 759 220	2 216 410	1 535 508	2 380 088
- Résultat avant impôts (B), participation des salariés, dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions.....	497 371	219 271			
- Impôts sur les bénéfices	98 399	29 913			
- Participation des salariés due au titre de l'exercice					
- Résultat net (C)	312 171	106 515	79 898	5 505	303 797
- Dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions	86 801	82 843			
- Résultat distribué (D)					
<u>III - Résultat par action</u>					
- Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (B) / (A)					
- Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions					
- Résultat après impôts, participation des salariés et dotations et reprises sur amortissements, dépréciations, provisions = (C) / (A)					
- Dividende attribué à chaque action = (D) / (A)					
<u>IV - Personnel</u>					
- Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	17	18	18	17	17
- Montant de la masse salariale de l'exercice	521 488	584 551	577 092	459 401	570 775
- Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	330 051	336 000	309 868	230 829	336 001

SAS AB DESAMANTAGE
ANNEXE COVID-19
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

AB DESAMANTAGE
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 137 Zone d'Activité de la Lande Fermée
50430 LESSAY
439 850 041 RCS COUTANCES

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 MAI 2024**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
SOUMISE ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 312 170,76 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice

312 170,76 euros

AFFECTATION

Dotation aux réserves :

Aux autres réserves, soit

132 170,76 euros

Dividendes

A titre de dividende

180 000,00 euros

Total

312 170,76 euros

312 170,76 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 360 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 24 mai 2024.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.



RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliés en France.

Exercice clos le	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2022	130 000 euros			
31 décembre 2021	80 000 euros			
31 décembre 2020	Néant			

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Présidente

La Société JSN2D

Représentée par Monsieur Joël SEIGNEUR

