

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MEAUX - 7701 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 26/06/2024 - 8221 - 2020 B 02033 - 881 945 786 - AB NANTEUIL

AB NANTEUIL

RUE PREVERT

77100 NANTEUIL-LES-MEAUX

SIREN : 881.945.786

Statut juridique : SAS, société par actions simplifiée

N° TVA : FR89881945786

Bilan 31-12-2023

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

Certifié conforme
Le Président



LAURENCE ANDRE

E1 - SIREN 428081251

Raison Sociale : LAURENCE ANDRE

Siège Social : 43 RUE DU RUISSEAU, 77240 VERT-SAINT-DENIS

Tél : 0160634278

Bilan actif

		31/12/2023		31/12/2022	
		Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de recherche et de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, droits et valeurs similaires	62 626	1 626	61 000	61 448
	Fonds commercial	250 000		250 000	250 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	583 039	150 990	432 049	482 702
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 945	32 981	5 963	15 709
	Autres immobilisations corporelles	539 220	188 684	350 536	406 342
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	1 300		1 300	
	Autres immobilisations financières	24 976		24 976	24 146
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (II)		1 500 105	374 281	1 125 825	1 240 348
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières et autres approvisionnements	15 202		15 202	20 034
	En-cours de production (biens et services)				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 386		1 386	1 386
	CRÉANCES				
	Créances clients et comptes rattachés (ventes ou prestations de services)				600
	Autres créances	99 807		99 807	58 426
	Capital souscrit appelé non versé				
	VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT				
	Actions propres				
	Autres titres				
	INSTRUMENTS DE TRÉSORERIE				
	DISPONIBILITÉS	471 492		471 492	528 178
	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	63 759		63 759	58 141
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)		651 645		651 645	666 765
Charges à répartir sur plusieurs exercices (IV)					
Primes de remboursement des obligations (V)					
Écarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI)		2 151 751	374 281	1 777 470	1 907 113

Bilan passif

		31/12/2023	31/12/2022
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES	Capital	120 000	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Écarts de réévaluation		
	Écarts d'équivalence		
	RÉSERVES		
	Réserve légale	2 138	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Réserves indisponibles		
	Autres réserves	2 222	
	Report à nouveau		-113 680
AUTRES FONDS PROPRES	Résultat de l'exercice	37 127	156 441
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	161 487	162 761
PROV.	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
DETTE	TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I BIS)		
	TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTE	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	230 000	230 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	886 367	1 077 203
	Emprunts et dettes financières divers	45 700	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	248 012	214 205
	Dettes fiscales et sociales	155 904	172 944
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	50 000	50 000
	Produits constatés d'avance		
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+IV)	TOTAL DETTES (III)	1 615 983	1 744 352
	Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I+I BIS+II+IV)		1 777 470	1 907 113

Annexes

Préambule	20
Principes et méthodes comptables	21
Informations complémentaires	23

Préambule

L'exercice fiscal clos le **31/12/2023** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/01/2022** au **31/12/2022**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **1 777 469,73 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **37 126,71 €**.

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

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

• Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles 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 règlement obtenus, en vue de leurs utilisations envisagées.

Les immobilisations corporelles 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 et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,
- le cas échéant de l'estimation initiale des coûts de démantèlement, d'enlèvement et de restauration du site sur lequel elles sont situées. Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production.

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

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif et en fonction de la durée de vie prévue :

TYPE D'IMMOBILISATION	DURÉE D'AMORTISSEMENT
BÂTIMENTS, INSTALLATIONS ET AGENCEMENTS	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	10 ans
Mobilier	10 ans
Travaux	5 à 10 ans
MATÉRIEL ET OUTILLAGE	
Matériel	6,5 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

• Immobilisations financières et valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

- Utilisation de la méthode d'évaluation par équivalence .
- Information sur l'identification et le suivi, à chaque clôture, des titres de participation définis à l'article 39-1-5° du CGI pour lesquels la société a modifié l'option de comptabilisation des frais liés à l'acquisition.
- Utilisation de la dérogation pour l'évaluation des titres en cas de baisse anormale et momentanée.

• Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

• Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

• Disponibilités

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque sont enregistrées à leur valeur nominale.

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

• Tableau des immobilisations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets	62 626,00			62 626,00
Fonds commercial	250 000,00			250 000,00
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	584 643,00	12 181,00	13 785,00	583 039,00
Autres	573 420,00	5 836,00	1 091,00	578 165,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts		1 500,00	200,00	1 300,00
Autres	24 146,00	830,00		24 976,00

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1

(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

• Tableau des amortissements et dépréciations

RUBRIQUES	VALEUR BRUTE À L'OUVERTURE DE L'EXERCICE (A)	AUGMENTATIONS (B)	DIMINUTIONS (C)	VALEUR BRUTE À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Brevets	1 177,00	2 032,00	1 583,00	1 626,00
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	101 941,00	121 222,00	72 174,00	150 989,00
Autres	151 369,00	166 168,00	95 871,00	221 666,00
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent

(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice

(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

- État des créances

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Créances rattachées à des participations				
Prêts	1 300,00	1 300,00		
Autres immobilisations financières	24 976,00	24 976,00		
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients				
Personnel et comptes rattachés	564,00	564,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	25 688,00	25 688,00		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers	73 555,00	73 555,00		
Charges constatées d'avance	63 759,00	63 759,00		
TOTAL	189 842,00	189 842,00	0,00	0,00
Montants des prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				

- État des dettes

	MONTANT BRUT	A UN AN AU PLUS	ENTRE UN AN ET 5 ANS	PLUS DE 5 ANS
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	230 000,00	230 000,00		
Emprunts et dettes aux établissements de crédit	886 367,00	886 367,00		
Emprunts et dettes financières divers	45 700,00	45 700,00		
Fournisseurs et comptes rattachés	248 012,00	248 012,00		
Personnel et comptes rattachés	93 020,00	93 020,00		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	50 825,00	50 825,00		
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices	111,00	111,00		
TVA	11 281,00	11 281,00		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	668,00	668,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	50 000,00	50 000,00		
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 615 984,00	1 615 984,00	0,00	0,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

- État des charges à payer et des produits à recevoir

CHARGES À PAYER	MONTANT	COMMENTAIRE
Intérêts courus	45 700,00	
Fournisseurs - Factures non parvenues	100 506,00	
Personnel - Dettes provisionnées pour congés à payer	50 301,00	
Organismes sociaux - Charges sociales sur congés payés	12 776,00	
État - Charges à payer	67,00	
TOTAL	209 350,00	

PRODUITS À RECEVOIR	MONTANT	COMMENTAIRE
TOTAL	0,00	

- État des charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT	COMMENTAIRE
Charges constatées d'avance	63 759,00	
TOTAL	63 759,00	

- Tableau de variation du capital

CAPITAL SOCIAL	NOMBRES D'ACTIONS OU PARTS SOCIALES	VALEUR NOMINALE
Titres en début d'exercice	120 000,00	
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	120 000,00	

- Capitaux propres

RUBRIQUES	DÉBUT D'EXERCICE	AUGMENTATION DE CAPITAL	RÉDUCTION DE CAPITAL	AFFECTATION DU RÉSULTAT	FIN D'EXERCICE
Capital	120 000,00				120 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale				2 138,00	2 138,00
Autres réserves				2 222,00	2 222,00
Actionnaires capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur	-113 680,00			113 680,00	
Dividendes					
Résultat de l'exercice	156 441,00			-156 441,00	
TOTAL	162 761,00	0,00	0,00	-38 401,00	124 360,00

Informations relatives à l'effectif

- Tableau de l'effectif moyen N

CATÉGORIE	HOMMES	FEMMES	TOTAL
Cadres	2,00		2,00
Non-cadres	17,00	10,00	27,00
Employés			

AB NANTEUIL

Société par Actions Simplifiée au capital de 120.000 euros
SIEGE SOCIAL : Angle de l'Avenue de la Foulée et de la rue Prévert – 77100 NANTEUIL
881 945 786 RCS MEAUX

**Extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire annuelle
du 28 juin 2024**

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION — AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition du Président, l'Assemblée Générale décide de procéder à l'affectation de résultat suivante :

Origine

- Bénéfice de 37.126,71 euros

Affectation

- au poste « Réserve Légale » somme de 1.856,34 euros
- le solde au poste « Autres Réserves » 35.170,37 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il a été décidé par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mai 2023 une distribution de dividendes pour un montant de 38.400 euros.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 juin 2024.

Certifié conforme
Le Président
