

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ORLEANS - 4502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/07/2024 - 6509 - 2015 B 00429 - 810 528 760 - AB ASSOCIES

AB ASSOCIES
Société par actions simplifiée au capital de 25 000 euros
Siège Social : 2, rue de Croquechâtaigne
45380 LA CHAPELLE SAINT MESMIN
810 528 760 RCS ORLEANS

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 14 mai 2024

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

DEUXIEME DECISION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net de l'exercice s'élevant à 87 310,74 euros de la manière suivante :

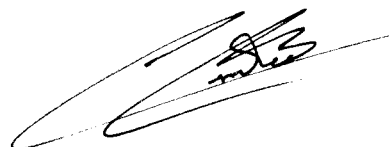
- A la distribution de dividendes 40 000,00 €
- Le solde, au compte « autres réserves » 47 310,74 €

L'associé unique décide en outre de ramener le montant de la réserve légale à 10% du capital social, en affectant la somme de 2 500 €, au compte autres réserves.

Ce dividende, ainsi fixé à 16 euros par action, sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023, éligibles à la réfaction de 40 % et soumis au prélèvement forfaitaire obligatoire, s'élève à 40 000 €, soit la totalité des dividendes distribués.

Le Président
M. Maxime ASSELIN



BILAN ACTIF

SAS AB ASSOCIES

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

ACTIF

	Valeurs au 31/12/23		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/22	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			35		41
Frais d'établissement	15 960	15 960			
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	17 684	17 045	639	1 005	
Fonds commercial (1)	240 000		240 000	240 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			3		2
Terrains					
Constructions	10 572	1 748	8 824	2 741	
Installations tech., matériel & outillages	20 772	17 553	3 219	4 940	
Autres immobilisations corporelles	35 147	23 502	11 645	5 330	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			2		2
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000	
Prêts					
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	12 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	353 135	75 808	277 327	40	267 017
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			14		15
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)	98 932		98 932	86 182	
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	1 169		1 169	1 168	
Créances			26		20
Clients (3)	159 799		159 799	115 406	
Clients douteux, litigieux (3)				647	
Clients factures à établir (3)				1 266	
Personnel et comptes rattachés (3)					
Créances fiscales et sociales (3)	21 101		21 101	3 371	
Débiteurs divers (3)					
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	132 699		132 699	112 157	19
Charges constatées d'avance (3)	3 100		3 100	2 977	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	416 801		416 801	60	323 174
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	769 936	75 808	694 128	100	590 191

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

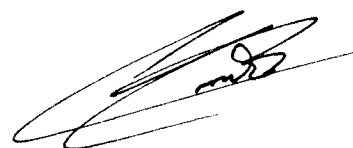
BILAN PASSIF

SAS AB ASSOCIES

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

PASSIF

	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 25 000)	25 000	4	50 000	8
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		14		29
Réserve légale	5 000		5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	92 596		168 831	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	87 311	13	53 765	9
SITUATION NETTE	209 906	30	277 596	47
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	209 906	30	277 596	47
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	208 262	30	115 730	20
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	21 000	3		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 980	1	1 266	
Fournisseurs	25 750	4	25 989	4
Fournisseurs, factures non parvenues	2 628		1 845	
Dettes fiscales et sociales	138 586	20	125 443	21
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	83 016	12	42 323	7
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	484 221	70	312 595	53
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	694 128	100	590 191	100
(1) Dont à plus d'un an	132 408		57 181	
(1) Dont à moins d'un an	346 834		255 415	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	29 947		5 360	
(3) Dont emprunts participatifs				



ANNEXE COMPTABLE

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'C' followed by a smaller, more complex mark.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Sas AB ASSOCIES

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 694 127,66 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 87 310,74 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 08/04/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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,

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.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Sas AB ASSOCIES

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

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Sas AB ASSOCIES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	15 960	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	257 684	
	Terrains			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	3 285	7 287
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		20 772	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	200	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	3 516	
		Matériel de bureau & mobilier informatique	22 399	9 033
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	50 171	16 320
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés		1 000	
	Prêts et autres immobilisations financières		12 000	
		TOTAL	13 000	
		TOTAL GENERAL	336 815	16 320

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		15 960	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		257 684	
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons		10 572	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			20 772	
		Inst. gal. agen. amé. divers		200	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		3 516	
		Mat. bureau, inform., mobilier		31 432	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		66 491	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			1 000	
	Prêts & autres immob. financières			12 000	
		TOTAL		13 000	
		TOTAL GENERAL		353 135	



ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Sas AB ASSOCIES

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 : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	15 960			15 960
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 679	366		17 045
TOTAL	32 639	366		33 005
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	544	1 204		1 748
Inst. techniques matériel et outil. industriels	15 832	1 721		17 553
Inst. générales agencem. amén.	200			200
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport	3 516			3 516
Mat. bureau et informatiq., mob.	17 068	2 718		19 786
Emballages récupérables divers				
TOTAL	37 160	5 643		42 803
TOTAL GENERAL	69 798	6 010		75 808

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

CRÉDIT-BAIL

Sas AB ASSOCIES

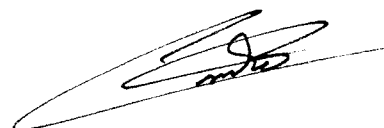
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	132 101	55 875	20 228	55 997
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	132 101	55 875	20 228	55 997

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES		Total
		Exercice		
Autres immobs. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages	56 989	23 200		80 189
Autres immobs. corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL	56 989	23 200		80 189

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	25 032	39 914		64 945	231	921		1 152
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	25 032	39 914		64 945	231	921		1 152



ACTIF CIRCULANT

Sas AB ASSOCIES

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 000		12 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	159 799	159 799	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	21 101	21 101	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Renvois	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance	3 100	3 100	
TOTAUX		196 001	184 001	12 000
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION -
ACTIF

Sas AB ASSOCIES

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		3 100
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	3 100



ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Sas AB ASSOCIES

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	45 908	45 908		
etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	162 354	29 947	96 327	36 081
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	28 378	28 378		
Personnel & comptes rattachés	22 835	22 835		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	33 095	33 095		
Etat & Impôts sur les bénéfices	6 504	6 504		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	65 385	65 385		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	10 766	10 766		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	21 000	21 000		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	83 016	83 016		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	479 241	346 834	96 327	36 081

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 125 000
- Emprunts remboursés en cours d'exer. 60 699
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Sas AB ASSOCIES

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 628
Dettes fiscales et sociales	31 612
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	23 843
TOTAL DES CHARGES À PAYER	58 082

ENGAGEMENTS

Sas AB ASSOCIES

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

ENGAGEMENTS DONNÉS

- Délégation du contrat d'assurance Décès-Perte Totale et irréversible d'Autonomie souscrit par Monsieur ASSELIN Maxime auprès de AFI ESCA pour un montant de 54 5765,68€ sur une durée de 25 mois, ayant pour bénéficiaire acceptant la Société Générale.
relatif au prêt de 250 000€

- Délégation du contrat d'assurance <Décès - Perte Totale et Irréversible d'Autonomie - > souscrit par Monsieur ASSELIN MAXIME auprès de SWISS LIFE ASSURANCE DES EMPRUNTEURS L1050-4 pour un montant de 125 000,00 EUR sur une durée de 84 mois, ayant pour bénéficiaire acceptant la SOCIETE GENERALE
relatif au prêt de 125 000€ souscrit auprès de la Société Générale.