

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROMANS - 2602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 16/07/2024 - B2024/007741 - 2018 B 01443 - 843 680 521 - AB LOC

## 1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A

2024

|                                                   |                                          |                                  |              |                   |
|---------------------------------------------------|------------------------------------------|----------------------------------|--------------|-------------------|
| Désignation de l'entreprise :                     | SASU AB LOC                              | Néant                            |              |                   |
| Adresse de l'entreprise :                         | 90 AV DU VERCORS 26400 MIRABEL ET BLAONS |                                  |              |                   |
| Numéro SIRET* :                                   | 84368052100013                           |                                  |              |                   |
| Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : | 12                                       | Durée de l'exercice précédent* : | 12           | Ex. N-1 clos le : |
|                                                   |                                          |                                  |              | 31/12/2023        |
|                                                   |                                          |                                  |              | 31/12/2022        |
| <b>ACTIF</b>                                      | <b>Brut 1</b>                            | <b>Amortis.-Provisions 2</b>     | <b>Net 3</b> | <b>Net 4</b>      |
| I Immobilisations - Fonds commercial*             | 010                                      | 012                              |              |                   |
| M Incorporelles - Autres*                         | 014                                      | 016                              |              |                   |
| M Immobilisations corporelles*                    | 028                                      | 030                              | 113 692      | 296 643           |
| O Immobilisations financières* (1)                | 040                                      | 042                              | 8 251        | 90 023            |
| Total I (5)                                       | 044                                      | 048                              | 113 692      | 2 715             |
| C Stocks - Mat.ières, appros en cours de prod.*   | 050                                      | 052                              |              | 2 715             |
| I - Marchandises*                                 | 060                                      | 062                              |              | 92 738            |
| R Avances et acomptes versés sur cdes             | 064                                      | 066                              |              |                   |
| C Créances - Clients et comptes rattachés*        | 068                                      | 070                              | 41 786       | 165 778           |
| U (2) - Autres* (3)                               | 072                                      | 074                              | 18 482       | 12 442            |
| L Valeurs mobilières de placement                 | 080                                      | 082                              |              |                   |
| A Disponibilités                                  | 084                                      | 086                              | 74 826       | 29 545            |
| N Charges constatées d'avance*                    | 092                                      | 094                              | 3 279        | 830               |
| Total II                                          | 096                                      | 098                              | 41 786       | 211 423           |
| Total général (I + II)                            | 110                                      | 112                              | 155 478      | 304 161           |

| PASSIF                                                            |          |        |                                                                       | Ex. N Net 1 | Ex. N-1 Net 2 |
|-------------------------------------------------------------------|----------|--------|-----------------------------------------------------------------------|-------------|---------------|
| K Capital social ou individuel*                                   | 120      |        |                                                                       | 30 000      | 5 000         |
| Ecart de réévaluation                                             | 124      |        |                                                                       |             |               |
| P Réserve légale                                                  | 126      |        |                                                                       | 1 000       | 1 000         |
| R Réserves réglementées*                                          | 130      |        |                                                                       |             |               |
| O Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art*) | 131      |        |                                                                       |             |               |
| P Report à nouveau                                                | 134      |        |                                                                       | 98 376      | 75 715        |
| R Résultat de l'exercice                                          | 136      |        |                                                                       | 143 640     | 47 661        |
| E Subventions d'investissement                                    | 137      |        |                                                                       |             |               |
| S Provisions réglementées                                         | 140      |        |                                                                       |             |               |
| Total I                                                           | 142      |        |                                                                       | 273 015     | 129 376       |
| Provisions pour risques et charges                                | Total II | 154    |                                                                       |             |               |
| D Emprunts et dettes assimilées (4)                               | 156      |        |                                                                       | 207 313     | 50 154        |
| E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)            | 164      |        |                                                                       |             |               |
| T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)                          | 166      |        |                                                                       | 121 372     | 57 808        |
| T Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N :)   | 169      | 73 367 |                                                                       | 130 780     | 53 904        |
| E Comptes courants d'associés                                     | 173      |        |                                                                       | 13 282      | 11 821        |
| S Autres dettes                                                   | 175      |        |                                                                       | 20 552      | 1 099         |
| Produits constatés d'avance                                       | 174      |        |                                                                       |             |               |
| Total III                                                         | 176      |        |                                                                       | 493 299     | 174 785       |
| Total général (I + II + III)                                      | 180      |        |                                                                       | 766 314     | 304 161       |
| R (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an            | 193      |        | (4) Dont dettes à plus d'un an                                        | 195         | 157 675       |
| N (2) Dont créances à plus d'un an                                | 197      |        | (5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice* | 182         | 334 053       |
| O (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs                  | 199      |        | Prix de vente hors TVA des immob. cédées au cours de l'ex.*           | 184         | 66 042        |

\* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

## **ANNEXE**

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

## ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

Durée : 12 mois

### 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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.

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

### OPTIONS RETENUES

|                                                                        | Date de première option | Option pour la comptabilisation |                          | Non concerné                        |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------|-------------------------------------|
|                                                                        |                         | en charges                      | à l'actif                |                                     |
| <b>Frais d'acquisition</b>                                             |                         |                                 |                          |                                     |
| des immobilisations corporelles et incorporelles                       |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des titres de participation                                            |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| des autres titres immobilisés et des titres de placement               |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <b>Frais externes de formation</b>                                     |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| nécessaires à la mise en service                                       |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| <b>Coûts d'emprunts activables</b>                                     |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice                         |                         |                                 |                          |                                     |
| <b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b> |                         | <input type="checkbox"/>        | <input type="checkbox"/> | <input checked="" type="checkbox"/> |
| montant comptabilisé en charges pour l'exercice                        |                         |                                 |                          |                                     |

### ACTIF IMMOBILISE

| Valeurs brutes                                                                              | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution    | A la clôture   |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                                          |                |                |               |                |
| Terrains.....                                                                               |                |                |               |                |
| Constructions.....                                                                          |                |                |               |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels .....                           | 162 317        | 326 150        | 84 724        | 403 743        |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes ..... | 5 924          | 2 368          | 1 700         | 6 592          |
| Immobilisations financières.....                                                            | 2 715          | 5 535          |               | 8 251          |
| <b>Total.....</b>                                                                           | <b>170 957</b> | <b>334 053</b> | <b>86 424</b> | <b>418 586</b> |

| Amortissements                                                    | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution    | A la clôture   |
|-------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Immobilisations incorporelles.....                                |               |               |               |                |
| Terrains.....                                                     |               |               |               |                |
| Constructions.....                                                |               |               |               |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... | 75 695        | 56 520        | 20 890        | 111 325        |
| Autres immobilisations corporelles..                              | 2 523         | 1 469         | 1 626         | 2 367          |
| <b>Total.....</b>                                                 | <b>78 219</b> | <b>57 989</b> | <b>22 516</b> | <b>113 692</b> |

| Dépréciations de l'actif           | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Immobilisations incorporelles..... |               |              |            |              |
| Immobilisations corporelles.....   |               |              |            |              |
| Immobilisations financières.....   |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

**Frais d'établissement :**

|                                   | Valeur nette | Taux amortissement |
|-----------------------------------|--------------|--------------------|
| Frais de constitution.....        |              |                    |
| Frais de premier établissement... |              |                    |
| Frais d'augmentation de capital.. |              |                    |

**Fonds commercial :**

Hors droit au bail, il s'élève à :

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Eléments achetés.....         |  |
| Eléments réévalués.....       |  |
| Eléments reçus en apport..... |  |

### COMPOSANTS IDENTIFIES

|                                                             | Valeurs brutes | Amortissements et dépréciations | Valeurs nettes |
|-------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|----------------|
| Constructions                                               |                |                                 |                |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                |                                 |                |
| Autres immobilisations corporelles                          |                |                                 |                |

### AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

**Durées d'amortissement**
**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

**Immobilisations décomposées :**

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

|                                                             | Immobilisations non décomposées |            | Immobilisations décomposées |       |      |       |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------|-----------------------------|-------|------|-------|
|                                                             | Mode                            | Durée      | Mode                        | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles                               |                                 |            |                             |       |      |       |
| Terrains                                                    |                                 |            |                             |       |      |       |
| Constructions                                               |                                 |            |                             |       |      |       |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | LIN                             | 36A84 MOIS |                             |       |      |       |
| Autres immobilisations corporelles                          | LIN                             | 24A60 MOIS |                             |       |      |       |

## 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

### AUTRES POSTES DE L'ACTIF

#### - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.  
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

#### **Valeurs brutes**

|                                    | A l'ouverture | Augmentation | Diminution   | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements     |               |              |              |              |
| En-cours de production de biens    |               |              |              |              |
| En-cours de production de services |               |              |              |              |
| Prod.intermédiaires et finis       |               |              |              |              |
| Marchandises                       | 2 828         |              | 2 828        |              |
| <b>Total.....</b>                  | <b>2 828</b>  |              | <b>2 828</b> |              |

#### **Dépréciation des stocks**

|                                    | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|------------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Mat. 1ères, approvisionnements     |               |              |            |              |
| En-cours de production de biens    |               |              |            |              |
| En-cours de production de services |               |              |            |              |
| Prod.intermédiaires et finis       |               |              |            |              |
| Marchandises                       |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>                  |               |              |            |              |

#### - CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

##### **Créances représentées par des effets de commerce**

Non recensé

|                      |  |
|----------------------|--|
| Clients.....         |  |
| Autres créances..... |  |

##### **Etat des créances :**

|                                                     | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Actif immobilisé.....                               | 8 235        |                | 8 235         |
| Actif circulant et charges constatées d'avance..... | 428 380      | 428 380        |               |

##### **Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :**

|                                   |       |
|-----------------------------------|-------|
| Immobilisations financières.....  |       |
| Clients et comptes rattachés..... | 1 145 |
| Autres créances.....              |       |
| Disponibilités.....               |       |

##### **Charges constatées d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

##### **Dépréciation des créances et autres postes d'actif**

|                            | A l'ouverture | Augmentation  | Diminution | A la clôture  |
|----------------------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| Créances .....             |               | 41 786        |            | 41 786        |
| Autres postes d'actif..... |               |               |            |               |
| <b>Total.....</b>          |               | <b>41 786</b> |            | <b>41 786</b> |

### 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

|                                   | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------|--------|-----------------|
| Titres en début d'exercice.....   | 500    | 10,00           |
| Titres émis.....                  |        |                 |
| Titres remboursés ou annulés..... |        |                 |
| Titres en fin d'exercice.....     | 500    | 60,00           |

**Provisions :**

|                                 | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---------------------------------|---------------|--------------|------------|--------------|
| Provisions réglementées.....    |               |              |            |              |
| Provisions pour risques & charg |               |              |            |              |
| <b>Total.....</b>               |               |              |            |              |

**Etat des dettes :**

|                                  | Montant brut   | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans   | A plus de 5 ans |
|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|
| Etablissements de crédit.....    | 202 313        | 44 638         | 145 158        | 12 517          |
| Dettes financières diverses..... | 5 000          | 5 000          |                |                 |
| Fournisseurs.....                | 121 372        | 121 372        |                |                 |
| Dettes fiscales et sociales..... | 130 780        | 130 780        |                |                 |
| Dettes sur immobilisations.....  |                |                |                |                 |
| Autres dettes.....               | 33 834         | 33 834         |                |                 |
| Produits constatés d'avance..... |                |                |                |                 |
| <b>Total.....</b>                | <b>493 299</b> | <b>335 624</b> | <b>145 158</b> | <b>12 517</b>   |

**Dettes représentées par des effets de commerce :**

Non recensé

|                         |  |
|-------------------------|--|
| Dettes financières..... |  |
| Fournisseurs.....       |  |
| Autres dettes.....      |  |

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

|                                                     |       |
|-----------------------------------------------------|-------|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit..... |       |
| Emprunts et dettes financières diverses.....        |       |
| Fournisseurs.....                                   |       |
| Dettes fiscales et sociales.....                    | 4 135 |
| Autres dettes.....                                  | 7 418 |

**Produits constatés d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

|  |
|--|
|  |
|--|

#### 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

##### Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|-------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------------------------------------|
|                         |                     |                    |                                                     |

##### Engagements donnés

|                                |        |
|--------------------------------|--------|
| Intérêts sur emprunts.....     | 21 322 |
| Avals et cautions.....         |        |
| Autres engagements donnés..... |        |

##### Engagements réciproques

|                                     |         |
|-------------------------------------|---------|
| Effets escomptés non échus.....     |         |
| Crédit-bail mobilier.....           | 130 359 |
| Crédit-bail immobilier.....         |         |
| Locations longue durée.....         |         |
| Autres engagements réciproques..... |         |

##### Engagements reçus

Non recensé

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Avals et cautions.....        |  |
| Autres engagements reçus..... |  |

##### Effectifs

3

##### Autres informations significatives

Non recensé

## **AB LOC**

**Société par actions simplifiée  
au capital de 30 000 euros  
Siège social : 90 Avenue du Vercors  
26400 MIRABEL-ET-BLACONS  
843 680 521 RCS ROMANS SUR ISERE**

### **DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 10 JUIN 2024**

#### **DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 143 639,74 euros de la manière suivante :

|                                                       |                         |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|
| Bénéfice de l'exercice                                | 143 639,74 euros        |
| A la réserve légale                                   | 2 000,00 euros          |
| Au compte « autres réserves »                         | 41 639,74 euros         |
| <b>A titre de dividende global à l'Associé Unique</b> | <b>100 000,00 euros</b> |

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du mois de septembre 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'Associé Unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

AB

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

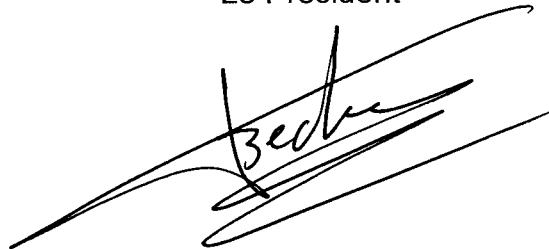
L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme  
Le Président

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'B. B...', is written over a set of three horizontal lines. The signature is fluid and cursive.