Bordereau attestant l'exactitude des informations - SOISSONS - 0203 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/07/2024 - 1932 - 2019 B 00107 - 845 158 930 - AB VAUXBUIN

AB VAUXBUIN
SAS au capital de 10 000,00 €
Sentier de la Route de Paris

02200 SOISSONS

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Période du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023



16

Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

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

Identification de l'entreprise

Dénomination	AB VAUXBUIN
Adresse	Sentier de la Route de Paris
	02200 SOISSONS
Téléphone	
Fax	

Régime juridique et fiscal

Forme juridique	SAS
N° S.I.R.E.T.	84515893000022
Régime fiscal	Réel simplifié
Exercice comptable du	01/01/23
au	31/12/23
durée	12 mois

Activités

Activité	Restauration de type rapide
Code A.P.E.	5610C
Activités accessoires	
Nombre de salariés :	25,00

20397 - AB VAUXBUIN

BILAN

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

ACTIF	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	01/01/2021 31/12/2021	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles	26 263	30 763	39 654	-4 500	-14,63
Immobilisations corporelles	681 882	778 539	859 948	-96 656	-12,42
Immobilisations financières	20 882	20 199	19 739	682	3,38
Total actif immobilisé	**729 027**	**829 501**	**919 341**	**-100 474**	**-12,11**
Stocks et encours	18 906	21 776	24 275	-2 869	-13,18
Avances & acomptes versés		254	254	-254	-100,00
Créances clients					
Créances sociales					
Créances fiscales	22 002	34 645	19 489	-12 643	-36,49
Groupe & associés	96 430	98 030	73 979	-1 600	-1,63
Autres créances	6 805	3 657	253	3 148	86,08
Capital souscrit appelé - non versé					
Valeurs mobilières de placement	100 000			100 000	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	209 057	517 731	522 869	-308 674	-59,62
Charges constatées d'avance	2 094	2 047	19 034	47	2,30
Total actif circulant	**455 293**	**678 138**	**660 152**	**-222 845**	**-32,86**
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	**1 184 320**	**1 507 639**	**1 579 493**	**-323 319**	**-21,45**

PASSIF	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	01/01/2021 31/12/2021	Variation N/N-1	
Capital social	10 000	10 000	10 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Réserves / report à nouveau / écarts	1 764	-20 130	-98 846	21 894	-108,76
Résultat de l'exercice	***28 090***	***21 894***	***78 716***	***6 197***	***28,30***
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total capitaux propres	**39 854**	**11 764**	**-10 130**	**28 090**	**238,79**
Autres fonds propres					
Provisions					
Dettes financières	736 597	945 016	1 328 740	-208 418	-22,05
Avances & acomptes reçus					
Dettes fournisseurs	180 656	196 277	110 940	-15 621	-7,96
Dettes sociales	110 868	135 897	148 470	-25 029	-18,42
Dettes fiscales	11 751	17 363	1 466	-5 612	-32,32
Groupe & associés	104 586	201 316		-96 730	-48,05
Autres dettes	7	7	7		
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
Total dettes	**1 144 466**	**1 495 876**	**1 589 623**	**-351 410**	**-23,49**
Écarts conversion passif					
TOTAL PASSIF	**1 184 320**	**1 507 639**	**1 579 493**	**-323 319**	**-21,45**

20397 - AB VAUXBUIN

SYNTHÈSE

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

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	2 198 902,03	2 099 960,49	1 167 211,32	98 941,54	4,71
Ventes de marchandises	2 198 902,03	2 099 960,49	1 167 211,32	98 941,54	4,71
Production de l'exercice					
Marge commerciale	1 576 766,55	1 470 590,87	863 730,60	106 175,68	7,22
Marge globale	1 540 470,00	1 447 250,74	852 744,67	93 219,26	6,44
Valeur ajoutée	1 060 750,85	1 007 359,89	577 925,23	53 390,96	5,30
Excédent brut d'exploitation	262 454,93	255 549,76	258 242,08	6 905,17	2,70
Amortissements et provisions	128 773,25	128 340,86	123 707,88	432,39	0,34
Résultat d'exploitation	43 208,36	33 889,01	89 258,26	9 319,35	27,50
Résultat financier	-9 072,41	-10 548,61	-10 854,61	1 476,20	13,99
Résultat courant	34 135,95	23 340,40	78 403,65	10 795,55	46,25
Résultat exceptionnel	-6 045,52	-1 446,73	312,10	-4 598,79	-317,87
Résultat net de l'exercice	28 090,43	21 893,67	78 715,75	6 196,76	28,30

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	161 029,73	150 017,26	202 111,53	11 012,47	7,34
Fonds de roulement net global	55 085,71	224 310,85	321 468,30	-169 225,14	-75,44
Besoin en fonds de roulement	-253 475,99	-287 166,61	-197 579,32	33 690,62	-11,73
Trésorerie	308 561,70	511 477,46	519 047,62	-202 915,76	-39,67

RATIOS		Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Du 01/01/21 au 31/12/21	Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	*(en jours)*					
Crédit fournisseurs	*(en jours)*	50,40	57,91	53,41	-7,51	-12,97
Rotation stocks	*(en jours)*	11,07	12,62	29,09	-1,55	-12,28
Autonomie financière		0,03	0,01	-0,01	0,02	200,00
Capacité de remboursement		0,19	0,13	0,15	0,06	46,15
Taux d'endettement		21,11	96,97	-130,85	-75,86	-78,23
Rentabilité financière		0,70	1,86	-7,77	-1,16	-62,37
Rentabilité commerciale		0,01	0,01	0,07		

SOMMAIRES DE L'ANNEXE

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

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	O		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	O		
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS			
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES			NA
COMMENTAIRE			

20397 - AB VAUXBUIN

ÉTAT 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
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**67 383**		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre	369 111		
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.	127 645		3 550
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	138 822		2 173
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	52 505		82 381
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier	457 632		4 313
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**1 145 715**		**92 417**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	1 000		
	TOTAL IV	**1 000**		
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**1 214 098**		**92 417**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**67 383**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre			369 111	
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons			131 195	
	Inst.tech., mat. outillage indus.			140 995	
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts, aménagts d.				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		83 096	51 790	
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.			461 944	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL III		**83 096**	**1 155 035**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			1 000	
	TOTAL IV			**1 000**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		**83 096**	**1 223 418**	

RA Roffé & Associés

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					
Autres immobilisations incorporelles		36 620	4 500		41 120
TOTAL		**36 620**	**4 500**		**41 120**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	70 662	21 782		92 444
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	41 520	13 119		54 639
Inst. techniques matériel et outil. industriels		56 550	17 946		74 495
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	3 439	12 398	10 070	5 767
	Mat. bureau et informatique, mob.	195 006	59 028		254 034
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		**367 176**	**124 273**	**10 070**	**481 379**
TOTAL GENERAL		**403 796**	**128 773**	**10 070**	**522 499**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs 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				

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

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)		1 000		1 000
	Autres immobilisations financières		19 882		19 882
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients				
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	22 002	22 002	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		96 430	96 430	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		6 805	6 805	
	Charges constatées d'avance		2 094	2 094	
	TOTAUX		**148 212**	**127 330**	**20 882**
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés			
		- Prêts accordés en cours d'exercice			
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)				

20397 - AB VAUXBUIN

ETAT 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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	736 597	217 978	518 619	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		180 656	180 656		
Personnel & comptes rattachés		59 524	59 524		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		51 343	51 343		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 291	8 291		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	3 460	3 460		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		104 586	104 586		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		7	7		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**1 144 466**	**625 847**	**518 619**	

Renvois					
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	206 876			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

AB VAUXBUIN

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Sentier de la Route de Paris
02200 VAUXBUIN
RCS Soissons 845.158.930

---

1 – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSEMBLEE DU 21 MAI 2024 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition du président, décide de distribuer la totalité du bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **28 090.43 €**.

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 280.90 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est précisé que le montant distribué est éligible, pour les personnes physiques, à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158-3-2° du Code Général des impôts ; ceci sans préjudice de l'application du régime fiscal propre à chaque bénéficiaire.

La présente distribution peut entraîner :

- une retenue à la source au titre des parts sociales ;
- et/ou un prélèvement forfaitaire non libératoire au titre de l'impôt sur le revenu ;
- et/ou pour les Travailleurs Non Salariés (TNS) ou personnes assimilées, des cotisations RSI si les planchers sont dépassés.

L'assemblée générale reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

2 – RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE A L'ASSEMBLEE DU 05 JUIN 2023 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition du président, décide de distribuer la totalité du bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **28 090.43 €**.

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 280.90 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est précisé que le montant distribué est éligible, pour les personnes physiques, à l'abattement visé par les dispositions de l'article 158-3-2° du Code Général des impôts ; ceci sans préjudice de l'application du régime fiscal propre à chaque bénéficiaire.

La présente distribution peut entraîner :

- une retenue à la source au titre des parts sociales ;
- et/ou un prélèvement forfaitaire non libératoire au titre de l'impôt sur le revenu ;
- et/ou pour les Travailleurs Non Salariés (TNS) ou personnes assimilées, des cotisations RSI si les planchers sont dépassés.

L'assemblée générale reconnaît en outre, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Pour avis

