

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 21/08/2024 - 7275 - 2017 D 00680 - 832 508 956 - AB HUISSIERS



Certifié conforme à l'original

Vincent TALON

SELARL AB HUISSIERS

10 Rue DE PERONNE

62450 BAPAUME

COMPTES ANNUELS

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

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 435 783** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **962 655** euros et un total **charges** de **891 717** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **70 938** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Règles et Méthodes Comptables

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	3 998					3 998
	Matériel de transport	27 962				27 962	
	Matériel de bureau, mobilier	25 269		5 605		2 818	28 056
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		57 229		5 605		30 780	32 054

TOTAL	739 531		10 155		34 730	714 956
-------	---------	--	--------	--	--------	---------

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	13 464	1 659		15 123
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 464	1 659		15 123
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 009	500		1 509
	Matériel de transport	4 379	3 845	8 224	
	Matériel de bureau, mobilier	17 505	5 493		22 998
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	22 893	9 837	8 224	24 507
TOTAL		36 358	11 497	8 224	39 631

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <div><div>incorporelles</div><div>corporelles</div><div>des titres mis en équivalence</div><div>titres de participation</div><div>autres immo. financières</div></div>		31 000		31 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	169 845		48 726	121 119
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	169 845	31 000	48 726	152 119
TOTAL GENERAL		169 845	31 000	48 726	152 119
Dont dotations et reprises <div><div>- d'exploitation</div><div>- financières</div><div>- exceptionnelles</div></div>			31 000	48 726	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 458		9 458
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	477 280	356 161	121 119
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 435	1 435	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	5 072	5 072	
	Charges constatées d'avances	3 578	3 578	
TOTAL DES CREANCES		496 823	366 246	130 577
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	478 444	112 295	298 588	67 562
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 328	30 328		
	Personnel et comptes rattachés	23 586	23 586		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 104	19 104		
	Impôts sur les bénéfices	6 020	6 020		
	Taxes sur la valeur ajoutée	84 333	84 333		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 497	11 497		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	78 618	78 618		
	Autres dettes	302 197	302 197		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 034 127	667 978	298 588	67 562
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		94 062			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		78 618			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances		1 785	(1 785)	100,0
TOTAL		1 785	(1 785)	100,0

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 236	13 004	(5 767)	-44,35
Dettes fiscales et sociales	22 938	39 121	(16 183)	-41,37
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	100			100
TOTAL	30 273	52 125	(21 851)	-41,92

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 578	6 536	(2 958)	-45,26
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 578	6 536	(2 958)	-45,26

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		180,00	350,0000	63 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		180,00	350,0000	63 000,00

Désignation de l'entreprise : SELARL AB HUISSIERS			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : 10 Rue DE PERONNE			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 8 3 2 5 0 8 9 5 6 0 0 0 1 4			Néant ☐ *					
			Exercice N, clos le, 31122023					
			N-1 31122022					
			Brut ₁					
			Amortissements, provisions ₂					
			Net ₃					
			Net ₄					
Capital souscrit non appelé (I)			AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	15 123	2 321	3 380	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	31 000	625 000	656 000	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	24 507	7 547	34 336	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV			
	Créances rattachées à des participations		BB	BC				
	Autres titres immobilisés		BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	9 458	9 458	9 458	
TOTAL (II)		BJ	714 956	BK	70 631	644 326	703 174	
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	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				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	121 119	356 160	299 594	
		Autres créances (3)	BZ	CA	6 507	6 507	8 389	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG	425 211	425 211	387 159		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 578	3 578	6 536		
	TOTAL (III)		CJ	912 576	CK	121 119	791 457	701 679
	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	1 627 533	1A	191 750	1 435 783	1 404 853
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an : CR		121 119	
Clause de réserve de propriété: *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SELARL AB HUISSIERS			Néant ☐ *				
			Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :63 000.....)		DA	63 000	63 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB				
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC				
	Réserve légale (3)		DD	6 300	6 300		
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG	261 417	195 218		
	Report à nouveau		DH				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	70 938	66 199		
	Subventions d'investissement		DJ				
	Provisions réglementées *		DK				
	TO TAL (I)		DL	401 656	330 717		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM			
		Avances conditionnées		DN			
TO TAL (II)		DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP				
	Provisions pour charges		DQ				
	TO TAL (III)		DR				
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS				
	Autres emprunts obligataires		DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	478 444	572 507		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	78 618	45 940		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	30 328	43 567		
	Dettes fiscales et sociales		DY	144 540	150 118		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ				
	Autres dettes		EA	302 197	262 004		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB				
TO TAL (IV)		EC	1 034 127	1 074 135			
Ecart de conversion passif * (V)		ED					
TO TAL GENERAL (I à V)		EE	1 435 783	1 404 853			
RENVois	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B				
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C				
			1D				
			1E				
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF				
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	667 978	980 072		
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

AB HUISSIERS

Société d'exercice libéral à responsabilité limitée d'Huissier de justice
au capital de 63 000 €
Siège social : 10 rue de Péronne 62450 BAPAUME

RCS ARRAS 832 508 956

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 70 938 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	70 938 euros
• En Réserve légale :	-
Solde distribuable :	-
• A titre de dividende :	-
- Par affectation du résultat :	-
- Par prélèvement sur le poste « Autres réserves »	-
• En « Autres réserves »	70 938 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifiée conforme,
La Gérance**

Vincent TATHON Morgane BOUILLET 