

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 09/09/2024 - 14564 - 1993 B 50191 - 390 911 279 - AB MACONNERIE

AB MACONNERIE
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : Rue du Nant Cruet - Zone Industrielle
73400 UGINE
390 911 279 RCS CHAMBERY

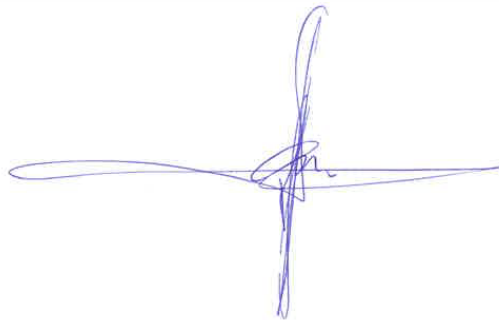
COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS

LE 31 DECEMBRE 2023

Approuvés par l'associée unique
en date du 28 juin 2024

CERTIFIE CONFORME
LA GERANCE

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'A' or 'B' shape with a horizontal line extending to the left and a vertical line extending downwards.A small, stylized handwritten signature in the bottom right corner, possibly reading 'fB'.

Liasse 23 IS RN

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2023

Désignation de l'entreprise : AB MACONNERIE		1 2	
Adresse de l'entreprise : RUE DU NANT CRUET 73400 UGINE		Durée de l'exercice précédent * 1 2	
Numéro SIRET * 3 9 0 9 1 1 2 7 9 0 0 0 3 7		Néant ☐ *	
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 3	
		But 1	Amortissements, provisions 2
		Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC
	Frais de développement * CX		CQ
	Concessions, brevets et droits similaires AF	598	AG 598
	Fonds commercial (1) AH		AI
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM
	Terrains AN		AO
	Constructions AP	14 776	AQ 3 087 11 689
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	960 898	AS 845 384 115 514
	Autres immobilisations corporelles AT	12 260	AU 7 577 4 683
Immobilisations en cours AV		AW	
Avances et acomptes AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	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	26 422	BE 26 422
	Prêts BF		BG
	Autres immobilisations financières * BH	8 616	BI 8 616
TOTAL (II) BJ		1 023 569	BK 856 645 166 924
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	15 881	BM 15 881
	En cours de production de biens EN	90 442	BO 90 442
	En cours de production de services BP		BQ
	Produits intermédiaires et finis BR		BS
	Marchandises ET		BU
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	3 333	BW 3 333
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	980 709	BY 33 507 947 202
	Autres créances (3) BZ	41 011	CA 41 011
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CD	
Disponibilités CF		427 680	CG 427 680
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	4 568	CI 4 568
	TOTAL (III) CJ	1 563 624	CK 33 507 1 530 117
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM		
	Écarts de conversion actif * (VI) CN		
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		2 587 194	1A 890 153 1 697 041
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
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :	Créances :

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

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGRIP N° 2051 SD 2023

Désignation de l'entreprise		AB MACONNERIE		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 8 000...)	DA	8 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	800		
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	129 931		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	49 854		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	188 585	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	211 795		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	489 753		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	419 965		
	Dettes fiscales et sociales	DY	273 724		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	113 219		
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 508 456		
	Ecart de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 697 041		
REVENUS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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	1 370 781			
(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.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 697 041,00 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 49 853,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 26/02/2024 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

Les immobilisations corporelles 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 règlements obtenus.

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.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 023 569 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	598			598
Immobilisations corporelles	917 863	97 240	27 169	987 934
Immobilisations financières	24 076	10 962		35 038
TOTAL	942 537	108 202	27 169	1 023 569

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 856 645 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	598			598
Immobilisations corporelles	828 508	54 708	27 169	856 047
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	829 106	54 708	27 169	856 645

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions et droits similaires,	598	598	0	3 ans
A.a.i. des construc s/sol autrui	14 776	3 087	11 689	10 ans
Materiel industriel	960 898	845 384	115 514	de 1 à 10 ans
Materiel de transport	2 125	1 222	903	de 1 à 5 ans
Materiel de bureau et materiel in	7 357	4 430	2 927	de 3 à 4 ans
Mobilier de bureau	2 778	1 925	853	de 5 à 10 ans
TOTAL	988 532	856 645	131 886	

3.2 - Etat des créances = 1 034 903 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	8 616		8 616
Actif circulant & charges d'avance	1 026 288	1 026 288	
TOTAL	1 034 903	1 026 288	8 616

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 33 507 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	33 507				33 507
Comptes financiers					
Total	33 507				33 507

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 1 862 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 862
Disponibilités	
TOTAL	1 862

3.5 - Charges constatées d'avance = 4 568 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 8 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	16,00	8 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	16,00	8 000

4.2 - Etat des dettes = 1 508 456 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	211 795	74 120	137 675	
Dettes financières diverses	489 753	489 753		
Fournisseurs	419 965	419 965		
Dettes fiscales & sociales	273 724	273 724		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	113 219	113 219		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 508 456	1 370 781	137 675	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 16 808 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 192
Dettes fiscales & sociales	7 189
Autres dettes	3 428
TOTAL	16 808

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 3 805 263 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Production de travaux	3 805 263	100,00 %
TOTAL	3 805 263	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Engagements donnés = 161 988 E

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	161 988
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	161 988

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 1 862 E

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	1 862
Divers produit a recevoir(468700)	1 862
TOTAL	1 862

8.2 - Charges constatées d'avance = 4 568 E

Charges constatées d'avance	Montant
Assurance d'avance(486016)	4 568
TOTAL	4 568

8.3 - Charges à payer = 16 808 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	6 192
Honoraires frais actes fnp(408120)	6 192
Dettes fiscales et sociales :	7 189
Cot. urssaf tns a payer(438603)	6 117
Taxe apprentissage liberatoire(438610)	602
Impots et taxes divers a payer(448604)	470
Autres dettes :	3 428
Clients - avoirs a etablr(419800)	3 428
TOTAL	16 808

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet BDO ALBERTVILLE - ALTIUS EXPERTISE COMPTABLE ET CONSEILS, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par AB MACONNERIE,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2023 caractérisés notamment par les données suivantes:

Informations significatives	
Total du bilan	1 697 041
Chiffre d'affaires hors taxes	3 805 263
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	49 854

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre à l'exception des règles suivantes :

- présentation d'un état détaillé et chiffré des stocks et en cours,
- contrôle de la conformité de la méthode de valorisation des stocks et en cours utilisée avec les règles en vigueur,
- vérification de l'application de la méthode de valorisation des stocks et en cours par épreuves,
- établissement du tableau de financement,
- contrôle des existants en caisse.

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

COMPTABLE ET CONSEILS

Pour BDO ALBERTVILLE - ALTIUS EXPERTISE

Fait à ALBERTVILLE le 26/02/2024

AB MACONNERIE
Société à responsabilité limitée
au capital de 8 000 euros
Siège social : Rue du Nant Cruet
Zone Industrielle
73400 UGINE
390 911 279 RCS CHAMBERY

&&&

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

&&&

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 49 853,91 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	49 853,91 euros
------------------------	-----------------

A titre de dividende global à l'Associée Unique	49 853,91 euros
<i>Soit 99,71 euros par part</i>	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 49 853,91 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 1^{er} aout 2024.

Certifié conforme
La Gérance

