

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 07/08/2024 - 5732 - 2020 B 00010 - 879 926 095 - AB
CONSTRUCTION

Désignation de l'entreprise : SAS AB CONSTRUCTION			Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12					
Adresse de l'entreprise : Verton Littoral			Durée de l'exercice précédent * 12					
Numéro SIRET * 8 7 9 9 2 6 0 9 5 0 0 0 1 6			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				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		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	15 856	17 609	22 687	
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	13 952	6 518	10 277	
		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		BE	BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts	BF	BG	1 560	1 560	1 560		
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	2 500	2 500	2 500		
	TOTAL (II)	BJ	BK	29 808	28 187	37 024		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	7 823	7 556		
		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	423 522	423 522	403 272	
		Autres créances (3)	BZ	CA	54 187	54 187	13 967	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	75 624	75 624	109 163		
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 338	2 338	3 593		
	TOTAL (III)	CJ	CK	563 494	563 494	537 551		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Comptes de régularisation	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	621 489	29 808	591 680		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	1 560	(3) Part à plus d'un an : CR		
Clause de réserve de propriété : *			Immobili- sations :	Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS AB CONSTRUCTION			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 10 000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	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	123 112	85 136
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	20 255	37 976
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	154 367	134 112
	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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	20 355	39 853
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	283 743	314 264
	Dettes fiscales et sociales	DY	133 215	86 346
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	437 313	440 463
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	591 680	574 575
RENOIS	(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	416 958
(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.

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

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 **591 680** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 276 456** euros et un total **charges** de **2 256 201** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **20 255** 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	33 414		51			33 465
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	14 157		474		100	14 531
	Matériel de bureau, mobilier	5 015		923			5 939
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 587		1 448		100	53 935
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 060					4 060
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	4 060					4 060
TOTAL		56 647		1 448		100	57 995

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				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	10 727	5 129		15 856
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	5 910	3 977	100	9 787
Matériel de bureau, mobilier	2 986	1 179		4 165
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	19 623	10 285	100	29 808
TOTAL	19 623	10 285	100	29 808

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
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)	1 560	1 560	
	Autres immobilisations financières	2 500		2 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	423 522	423 522	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	360	360	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	3 415	3 415	
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 363	50 363	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	49	49	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 338	2 338	
	TOTAL DES CREANCES	484 107	481 607	2 500
(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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	283 743	283 743		
	Personnel et comptes rattachés	28 261	28 261		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 516	40 516		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	63 505	63 505		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	932	932		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	416 958	416 958		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					373 365	373 365
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			30 192	75 148	105 340
	Dotation exercice			9 747	52 486	62 233
	TOTAL			39 938	127 634	167 573
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			17 713	102 774	120 487
	Redevances Exercice			8 960	63 590	72 550
	TOTAL			26 673	166 364	193 037
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			8 080	72 422	80 502
	entre 1 et 5 ans			673	115 904	116 577
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			8 753	188 326	197 079
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			445	2 739	3 184
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			445	2 739	3 184
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

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	1 524	1 423	101	7,07
Dettes fiscales et sociales		1 898	(1 898)	100,0
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	1 524	3 321	(1 797)	-54,12

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 338	3 593	(1 255) -34,92
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	2 338	3 593	(1 255) -34,92

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	31 606	14 673	16 933	115,4
Autres créances	49		49	
TOTAL	31 655	14 673	16 982	115,7

AB CONSTRUCTION
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 10 000 €
Siège social : Parc d'Activités Economiques Verton Littoral
62180 VERTON
879 926 095 R.C.S. BOULOGNE-SUR-MER

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE PRESIDENT DU 19 JUIN 2024
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 20 255,19 € au compte « Autres réserves ».

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a pas été distribué de dividende depuis la constitution de la Société.

CINQUIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

