

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 25/09/2024 - 141363 - 2017 B 20785 - 831 915 798 - AAB EXPLOITATION

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	143 318	70 450	72 868	65 248
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	197 325	34 516	162 810	177 073
Autres immobilisations corporelles	122 371	43 685	78 686	15 004
Immobilisations en cours	2 850		2 850	16 250
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 000		4 000	458
ACTIF IMMOBILISÉ	469 864	148 650	321 214	274 033
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	107 847		107 847	18 038
Autres	22 973		22 973	7 235
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	549 709		549 709	334 337
Charges constatées d'avance	18 745		18 745	14 838
ACTIF CIRCULANT	699 275		699 275	374 447
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 169 139	148 650	1 020 488	648 480

Ce v. p. s. est conforme

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	500	500
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	402 896	
Report à nouveau		-47 179
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	399 689	450 075
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	808 085	408 396
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour : - Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
- Au près des établissements de crédit		
Emprunts et dettes : - Financières diverses	440	440
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	81 252	44 958
Dettes : - Fiscales et sociales	130 711	194 687
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	212 404	240 085
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 020 488	648 480

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	1 688 168		1 688 168	1 365 735
Chiffre d'affaires net	1 688 168		1 688 168	1 365 735
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			14 648	13 139
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			20	8
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 702 836	1 378 882
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			262 885	175 897
Impôts, taxes et versements assimilés			11 023	8 618
Salaires et traitements			594 104	421 859
Charges sociales			220 017	166 013
- Amortissements sur immobilisations			74 074	36 013
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			3 986	2 205
CHARGES D'EXPLOITATION			1 166 088	810 605
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			536 748	568 277
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			536 748	568 277

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	90	
Sur opérations en capital	675	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	765	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-765	
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	136 294	118 202
TOTAL DES PRODUITS	1 702 836	1 378 882
TOTAL DES CHARGES	1 303 147	928 807
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	399 689	450 075

COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

sur



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 020 488 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 399 689 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales 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.

Méthode des coûts historiques

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------------------|-----------------|
| • Logiciels informatiques | 1 à 3 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | de 03 à 10 ans, |
| • Mobilier | de 05 à 10 ans. |

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité :

- règlement de l'ANC N°2018-07, homologué par arrêté du 26 décembre 2018
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	96 993		46 325
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	96 993		46 325
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	192 202		5 973
- Techniques, matériel et outillage			41 025
- Générales, agencements et aménagements divers			28 000
Matériel :	47 036		10 466
- De transport			
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers	16 250		32 925
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	255 489		118 389
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	458		4 000
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	458		4 000
TOTAL GÉNÉRAL	352 940		168 714

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			143 318	
TOTAL			143 318	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :		850	197 325	
- Techniques, matériel et outillage			41 025	
- Gales, agencements et aménagements divers			28 000	
Matériel :		4 156	53 346	
- De transport				
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		46 325	2 850	
Avances et acomptes				
TOTAL		51 331	322 546	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		458	4 000	
TOTAL		458	4 000	
TOTAL GÉNÉRAL		51 789	469 864	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	31 746	38 704		70 450
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	31 746	38 704		70 450
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	15 129	19 561	174	34 516
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 551		1 551
Matériel de transport		8 374		8 374
Matériel de bureau et informatique, mobilier	32 032	5 884	4 156	33 761
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	47 161	35 370	4 330	78 201
TOTAL GÉNÉRAL	78 907	74 074	4 330	148 650

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	4 000		4 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	107 847	107 847	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 238	10 238	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 963	9 963	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	2 772	2 772	
Charges constatées d'avance	18 745	18 745	
TOTAL	153 566	149 566	4 000
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	81 252	81 252		
Personnel et comptes rattachés	43 792	43 792		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 929	46 929		
Impôts sur les bénéfices	18 091	18 091		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 623	16 623		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 276	5 276		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	440	440		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	212 404	212 404		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

SOL

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 646	2 418
Dettes fiscales et sociales	62 374	43 531
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	65 020	45 949

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 646.00	2 418.00
408000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVEN	2 646.00	2 418.00
Dettes fiscales et sociales	62 374.23	43 531.30
428200 DETTES CP	43 791.90	30 177.25
438200 CHARGES SOCIALES SUR CP	18 582.33	12 780.50
448620 TA- CHARGES A PAYER		368.23
448630 FC-CHARGES A PAYER		205.32
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	65 020.23	45 949.30

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	9 950	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	9 950	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	9 950.12	
438700 IJSS	9 950.12	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	9 950.12	

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	18 745	14 838
TOTAL	18 745	14 838

Commentaires : néant

 Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	10.00000	5 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	500	10.00000	5 000

Commentaires : néant

Ventilation du chiffre d'affaires

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux (%)
Ventes de marchandises		
Ventes de prestations de services	1 688 167	100.00
TOTAL	1 688 167	

Commentaires : néant

 Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	8	

Commentaires : néant

AAB EXPLOITATION
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 5 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 3 RUE DE L'ARRIVEE
75015 PARIS
831 915 798 RCS PARIS

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2024

[...]

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter à la distribution de dividendes le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 399 689,19 €, augmenté d'une somme de 402 895,57 € prélevée sur le compte « Autres réserves » dont le solde créditeur serait ramené à 0 € ; soit un montant global de 802 584,76 € à titre de distribution de dividendes.

Le dividende unitaire arrondi s'élève à 1 605,17 €, il sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2024.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique précise qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

[...]

Certifié conforme

certifié conforme

