

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANCY - 5402 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 14/10/2024 - 9144 - 2016 B 01048 - 823 972 070 - AB PROMOTION ET PATRIMOINE

Liasse fiscale

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

1

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise : AB PROMOTION ET PATRIMOINE		1 2					
Adresse de l'entreprise 43 RUE DE LA RAVINELLE 54000 NANCY		Durée de l'exercice précédent * 1 2					
Numéro SIRET * 8 2 3 9 7 2 0 7 0 0 0 2 8		Néant ☐ *					
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I) AA							
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC				
		Frais de développement * CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	AG				
		Fonds commercial (1) AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN	202 200 AO		202 200		
		Constructions AP	963 000 AQ	121 196	841 804		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles AT	2 059 AU				
		Immobilisations en cours AV	AW				
		Avances et acomptes AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT				
		Autres participations CU	7 100 CV		7 100		
Créances rattachées à des participations BB		131 229 BC		131 229			
Autres titres immobilisés BD		BE					
Prêts BF		BG					
Autres immobilisations financières * BH		BI					
TOTAL (II) BJ		1 305 588 BK	123 256	1 182 333			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	4 848 687 BM		4 848 687		
		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				
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	27 565 BY		27 565		
		Autres créances (3) BZ	365 137 CA		365 137		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC				
		Valuers mobilières de placement (dont actions propres :.....) CD	CE				
		Disponibilités CF	52 914 CG		52 914		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	57 749 CI		57 749			
	TOTAL (III) CJ	5 352 053 CK		5 352 053			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations (V) CM						
	Écart de conversion actif * (VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO		6 657 641 1A	123 256		6 534 385		
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

DGFIP N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise		AB PROMOTION ET PATRIMOINE		Néant ☐ *	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000.....)	DA	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH	84 588		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(188 452)		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (II)	DL	(102 763)	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (III)	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	5 028 855		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/>)	DV	344 075		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 075 754		
	Dettes fiscales et sociales	DY	16 334		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	172 130		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	6 637 149		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	6 534 385		
RENVOIS	(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	5 004 356		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 217 699			

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

Annexe aux comptes annuels

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 6 534 385,12 E.

Le résultat net comptable est une perte de 188 451,65 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis 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.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société AB PROMOTION ET PATRIMOINE a consenti en 2022 un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune à la société M&CO55. Celui-ci s'élève à 500 000€

Une reprise de cet abandon de créance a eu lieu sur 2023 pour un montant de 10 650€

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 = 1 305 588

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 167 259			1 167 259
Immobilisations financières	124 679	13 650		138 329
TOTAL	1 291 938	13 650		1 305 588

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 123 256

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	72 189	51 067		123 256
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	72 189	51 067		123 256

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Terrain 58 rue de tomblaine à nan	95 200	0	95 200	de 10 à 50 ans
Terrain essey les nancy feuillete	81 000	0	81 000	Non amortiss.
Terrain rue du raisin - colmar	26 000	0	26 000	Non amortiss.
Batiment essey les nancy feuillet	729 000	81 074	647 926	de 7 à 50 ans
Batiment rue du raisin colmar - v	234 000	40 122	193 878	de 10 à 50 ans
Mat.bureau & informatique	2 059	2 059	0	3 ans
TOTAL	1 167 259	123 256	1 044 004	

3.2 - Etat des créances = 581 681

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	131 229		131 229
Actif circulant & charges d'avance	450 452	450 452	
TOTAL	581 681	450 452	131 229

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 399**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	399
Disponibilités	
TOTAL	399

3.4 - Charges constatées d'avance = 57 749

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 = 1 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

4.2 - Etat des dettes = 6 637 149

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	5 028 855	3 396 062	574 120	1 058 673
Dettes financières diverses	344 075	344 075		
Fournisseurs	1 075 754	1 075 754		
Dettes fiscales & sociales	16 334	16 334		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	172 130	172 130		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	6 637 149	5 004 356	574 120	1 058 673

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 228 580

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	48 868
Emprunts & dettes financières div.	7 541
Fournisseurs	166 916
Dettes fiscales & sociales	5 255
Autres dettes	
TOTAL	228 580

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 348 054

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	21 000	6,03 %
Prestations de services	327 054	93,97 %
TOTAL	348 054	100,00 %

5.2 - Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements et allègements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allègements		
Provis. non deduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. reportables	188 452	47 113
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL	188 452	47 113

5.3 - 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 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	2	0

6.3 - Engagements donnés = 188 269

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	188 269
TOTAL	188 269

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 = 399

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	399
Divers autres produits a recevoir(46870000000)	399
TOTAL	399

8.2 - Charges constatées d'avance = 57 749

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000000)	57 749
TOTAL	57 749

8.3 - Charges à payer = 228 580

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :	48 868
Int courus/emprunts etablissts credit(16884000000)	2 286
Frais bancaires a payer(51860000000)	46 582
Emprunts & dettes financières diverses :	7 541
Associés intérêts courus(45580000000)	7 541
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	166 916
Fournisseurs factures non parvenues(40810000000)	166 916
Dettes fiscales et sociales :	5 255
Pers prov congés à payer(42820000000)	3 801
Org.soc. prov congés à payer(43820000000)	1 428
Taxe apprentissage à payer(44862000000)	26
TOTAL	228 580

AB PROMOTION ET PATRIMOINE

**Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 43, Rue de la Ravinelle
54000 NANCY
823 972 070 RCS NANCY**

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 septembre 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 188 451,65 euros au compte « report à nouveau ».

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. En conséquence, les associés devront, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution de la Société ou à la continuation de l'activité, dans les quatre mois à compter de ce jour.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

