

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 21/11/2024 - 28094 - 2002 B 00977 - 441 775 061 - AB ENVIRONNEMENT

Copie certifiée conforme à l'original
Le Président



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	20 421	12 744	7 678	4 257
	Autres immobilisations corporelles	63 447	31 549	31 898	45 993
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 880		2 880	2 880
TOTAL (II)		86 748	44 293	42 455	53 130
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 436		1 436	3 344
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	128 573	5 820	122 753	110 973
	Autres créances	13 458		13 458	4 432
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	293 783		293 783	326 993
	Charges constatées d'avance	2 979		2 979	4 592
	TOTAL (III)	440 230	5 820	434 410	450 334
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		526 978	50 113	476 865	503 464

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 010	4 010
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	335 005	296 041
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	37 024	48 964
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	376 839	349 814
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		638
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 754	21 589
	Dettes fiscales et sociales	80 759	128 076
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 512	3 346
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		100 026	153 650
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		476 865	503 464
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		37 024,48	48 963,82
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		100 026	153 650
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 476 865 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 595 413 euros et un total charges de 558 389 euros, dégageant ainsi un résultat de 37 024 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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.

Evènements significatifs de l'exercice

En date du 16 mars 2023, il a été décidé d'un rachat de l'action unique détenue jusque là par Monsieur Didier BOUKOBZA. Madame Céline BOUKOBZA est ainsi devenue actionnaire unique.

De plus, en date du 10 mai 2023, l'ensemble des actions de la société a été apporté à une société nouvellement créée, la SASU CONFLUENCE représentée par Madame Céline BOUKOBZA. Ainsi, la SASU CONFLUENCE devient actionnaire unique.

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	14 948		5 473			20 421
	Instal., agencement, aménagement divers	2 976					2 976
	Matériel de transport	59 023				1 600	57 423
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 048					3 048
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	79 995		5 473		1 600	83 868
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	2 880					2 880
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 880					2 880
TOTAL		82 875		5 473		1 600	86 748

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	10 691	2 053		12 744
Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 796	595		2 391
Matériel de transport	14 822	12 573	1 065	26 330
Matériel de bureau, mobilier	2 436	392		2 828
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 745	15 613	1 065	44 293
TOTAL	29 745	15 613	1 065	44 293

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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							

Fonds Commercial

	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

--

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
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	120	5 700		5 820
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	120	5 700		5 820
TOTAL GENERAL		120	5 700		5 820
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			5 700		
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.					

Stocks et En-cours

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	1 436	3 344		1 908
TOTAL I	1 436	3 344		1 908
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	2 880		2 880
	Clients douteux ou litigieux	8 034	8 034	
	Autres créances clients	120 539	120 539	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	488	488	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 524	4 524	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 071	2 071	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	6 376	6 376	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 979	2 979	
	TOTAL DES CREANCES	147 890	145 010	2 880
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
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				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 754	16 754		
	Personnel et comptes rattachés	22 740	22 740		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 578	16 578		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 112	33 112		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 329	8 329		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	2 512	2 512		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	100 026	100 026		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

	31/12/2023	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)			
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Capital social

	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	401,00	10,0000	4 010,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	401,00	10,0000	4 010,00

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures	2	
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers	14	
	TOTAL	17	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	4 010				4 010
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	800				800
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	296 041	38 964			335 005
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	48 964	(48 964)		37 024	37 024
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	349 814	(10 000)		37 025	376 839

Date de l'assemblée générale 14/04/2023

Dividendes attribués 10 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 10 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 339 814

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 339 814

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 27 025

Produits à recevoir

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		1 924
Autres créances clients		1 924
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	1 924	

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		40 742
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 233
FOURNISSEURS FACT.NON PARVENUE	5 233	
Dettes fiscales et sociales		35 509
DETTE PROVIS.PR CONGES A PAYE	22 740	
CH./CONGES PAYES	5 126	
ETAT AUTRES CHARGES A PAYER	5 124	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	288	
FORMATION CONTINUE CIF CDD A PAYER	2 230	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			2 979
SWISS LIFE ASSURANCE DOMMAGE	29/05/2023 28/05/2024	127	
KEYYO TELEPHONE	01/01/2024 31/01/2024	11	
BNI	13/06/2023 12/06/2024	851	
XENASSUR ASSURANCE 3008	01/01/2024 30/06/2024	897	
SWISSLIFE RC	01/10/2023 30/09/2024	775	
EBP	11/12/2023 10/01/2024	16	
SWISSLIFE MULTIPRO	01/10/2023 30/09/2024	265	
BOUYGUES	01/01/2024 31/01/2024	37	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 979

AB ENVIRONNEMENT
Société par actions simplifiée
au capital de 4 010 euros
Siège social : 22, rue Gustave Eiffel
L'espace Cristal
Le Technoparc, 78306 POISSY

441 775 061 RCS VERSAILLES

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, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 37 024,48 euros de la manière suivante :

Un prélèvement sur le compte « autres réserves » pour	12 975,52 euros
Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	50 000,00 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique (en ce compris la CSG, la CRDS et les prélèvements sociaux) Soit 124,69 euros par action	50 000,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

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 50 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme
La Présidente

