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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : **SASU AB STORE ENSEIGNE** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 12 r Charles Pécatte Prolongée 54120 BERTRICHAMPS — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 5 2 5 6 1 0 1 2 0 0 0 2 5 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122023 Net 3	N-1 31122022 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	595	AG 121	474	
	Fonds commercial (1)	AH	50 000	AI	50 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	Copie certifiée conforme à l'originale	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	97 359	AS 95 437	1 922	1 426
	Autres immobilisations corporelles	AT	105 840	AU 81 690	24 150	11 796
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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		BE		22 575
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	5 302	BI	5 302	4 219
	TOTAL (II)	BJ	**259 096**	BK **177 248**	**81 848**	**40 017**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	46 991	BM	46 991	47 774
	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		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	143 349	BY 6 411	136 939	113 307
	Autres créances (3)	BZ	12 696	CA	12 696	4 059
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	216 385	CG	216 385	173 088
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	1 658	CI	1 658	
	TOTAL (III)	CJ	**421 080**	CK **6 411**	**414 669**	**338 228**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW				
	Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM				
	Ecarts de conversion actif * **(VI)**	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**680 176**	1A **183 659**	**496 517**	**378 245**

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 5 302 — (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 2024

Désignation de l'entreprise SASU AB STORE ENSEIGNE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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	121 039	28 400
	Report à nouveau	DH		59
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**98 861**	**122 580**
	Subventions d'investissement	DJ	218	481
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**330 118**	**261 520**
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	66 179	97
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	47 404	47 377
	Dettes fiscales et sociales	DY	50 572	68 927
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 244	324
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	**166 399**	**116 725**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**496 517**	**378 245**

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	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	109 643	116 725
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		97

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

Règles et Méthodes Comptables

Copie en hérité conforme à l'originale

Etat exprimé en **euros**

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 **496 517** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **987 008** euros et un total **charges** de **888 146** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **98 861** 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	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			50 595			50 595
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**50 595**			**50 595**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	95 479		1 880			97 359
Instal., agencement, aménagement divers	28 610					28 610
Matériel de transport	46 470		19 500			65 970
Matériel de bureau, mobilier	10 460		800			11 260
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**181 020**		**22 180**			**203 200**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	22 575				22 575	
Prêts et autres immobilisations financières	4 219		1 083			5 302
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**26 794**		**1 083**		**22 575**	**5 302**
TOTAL	**207 814**		**73 858**		**22 575**	**259 096**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		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		121		121
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**121**		**121**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	94 053	1 384		95 437
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 223	3 004		23 227
	Matériel de transport	46 150	3 351		49 501
	Matériel de bureau, mobilier	7 371	1 590		8 961
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**167 797**	**9 330**		**177 127**
	TOTAL	**167 797**	**9 451**		**177 248**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements 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

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
				Utilisées	Non utilisées	
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					
	Sur immobilisations : corporelles					
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence					
	Sur immobilisations : titres de participation					
	Sur immobilisations : autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients	1 859	4 552			6 411
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 859**	**4 552**			**6 411**
	TOTAL GENERAL	**1 859**	**4 552**			**6 411**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		4 552			
	- 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

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	5 302	5 302	
Clients douteux ou litigieux	14 198	14 198	
Autres créances clients	129 152	129 152	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	300	300	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	8 025	8 025	
Taxes sur la valeur ajoutée	3 697	3 697	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	675	675	
Charges constatées d'avances	1 658	1 658	
TOTAL DES CREANCES	**163 006**	**163 006**	

(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)	66 179	9 423	41 429	15 327
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	47 404	47 404		
Personnel et comptes rattachés	10 091	10 091		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 970	16 970		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	23 101	23 101		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	409	409		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes	2 244	2 244		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**166 399**	**109 643**	**41 429**	**15 327**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	72 180
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 048
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Charges à payer		**28 220**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**47**
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	*42*	
ASSURANCES COURUS S/EMPRUNTS	*5*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**12 155**
FOURN. FACT.NON PARVENUES	*12 155*	
Dettes fiscales et sociales		**14 083**
DETTES PROV./CONGES PAYES	*10 091*	
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	*3 803*	
PROV.CH.FISCALES S/CPAYES	*122*	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	*67*	
Autres dettes		**1 934**
CLIENTS - AVOIR A ETABLIR	*1 934*	

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		10 000,00	10,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**10 000,00**	**10,0000**	**100 000,00**

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	46 991	47 774		783
Autres approvisionnements				
TOTAL I	46 991	47 774		783
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)				