

AB FOOD SASU

Bilan

Certifiés conformes
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'B' followed by a large 'X' and a long diagonal stroke.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 100	3 518	12 582	13 977	- 1 395
Autres immobilisations corporelles	11 442	573	10 869		10 869
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 400		5 400	5 400	
TOTAL (I)	32 942	4 090	28 851	19 377	9 474
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	85 545		85 545	200 000	- 114 455
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	311 010		311 010	249 843	61 167
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	65 584		65 584	74 469	- 8 885
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				9 237	- 9 237
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	84 880		84 880	86 193	- 1 313
. Autres	210		210		210
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	100		100	100	
Disponibilités	17 286		17 286	27 423	- 10 137
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	564 616		564 616	647 265	- 82 649
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	597 558	4 090	593 467	666 642	- 73 175

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Présenté en Euros		
	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 000)	2 000	2 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	200	200	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	64 370	48 562	15 808
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	158 775	65 809	92 966
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	225 345	116 570	108 775
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	1 231		1 231
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	5 334	4 924	410
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 541	1 541	8 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	276 238	477 950	- 201 712
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	11 867	2 222	9 645
. Organismes sociaux	5 660	1 260	4 400
. Etat, impôts sur les bénéfices	31 113		31 113
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 002	7 513	- 1 511
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	598	16	582
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	20 540	54 645	- 34 105
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	368 122	550 072	- 181 950
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	593 467	666 642	- 73 175

AB FOOD SASU

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

Préambule

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 593 467,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 158 774,78 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 07/05/2024 par les dirigeants.

Règles et méthodes 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 (hors méthode d'évaluation des immobilisations corporelles),
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L123-12 à L123-28 et R123-208 du code de commerce et conformément aux dispositions des règlements comptables révisant le PCG établis par l'autorité des normes comptables, qui sont essentiellement ceux décrits ci-dessous :

1. Immobilisations corporelles

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 d'utilité.

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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

Notes sur le Bilan Actif

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 32 942 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	14 500	13 042		27 542
Immobilisations financières	5 400			5 400
TOTAL	19 900	13 042		32 942

Amortissements et provisions d'actif = 4 090 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	523	3 567		4 090
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	523	3 567		4 090

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériels et outillages	16 100	3 518	12 582	5 ans
Matériel de transport	10 417	503	9 913	5 ans
Mat.de bureau et informatiq	1 025	69	956	3 ans
TOTAL	27 542	4 090	23 451	

Etat des créances = 467 085 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 400		5 400
Actif circulant & charges d'avance	461 685	461 685	
TOTAL	467 085	461 685	5 400

Produits à recevoir par postes du bilan = 1 210 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 000
Autres créances	210
Disponibilités	
TOTAL	1 210

Annexes aux comptes annuels (suite)

Notes sur le Bilan Passif

Capital social = 2 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	20 000	0,10	2 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	20 000	0,10	2 000

Etat des dettes = 358 581 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 231	1 231		
Dettes financières diverses	5 334	5 334		
Fournisseurs	276 238	276 238		
Dettes fiscales & sociales	55 239	55 239		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	20 540	20 540		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	358 581	358 581		

Charges à payer par postes du bilan = 58 487 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 231
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	30 373
Dettes fiscales & sociales	7 344
Autres dettes	19 540
TOTAL	58 487

Notes sur le Compte de Résultat

Ventilation du chiffre d'affaires = 3 540 246 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	3 534 516	99,84 %
Prestations de services	2 300	0,06 %
Produits des activités annexes	3 430	0,10 %
TOTAL	3 540 246	100.00 %

Annexes aux comptes annuels (suite)

Détail des postes concernés par le chevauchement de l'exercice

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 1 210 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients - factures a etablr(418100)	1 000
TOTAL	1 000

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Avoir a recevoir(409800)	210
TOTAL	210

Charges à payer = 58 487 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Provision interets courus(518600)	1 231
TOTAL	1 231

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourniss.fact.non parvenues(408100)	30 373
TOTAL	30 373

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes provisionnees pour cong(428200)	6 081
Charges sociales sur conges a(438200)	665
Etat - charges a payer(448600)	555
Provision taxe apprentissage(448610)	43
TOTAL	7 344

Autres dettes	Montant
Clients : avoir a etablr(419800)	19 540
TOTAL	19 540