

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 03/03/2025 - B2025/002252 - 2002 B 50269 - 444 177 307 - AB1

Désignation de l'entreprise : SAS AB1		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 2 Boulevard CHARLES VOISIN		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 4 4 4 1 7 7 3 0 7 0 0 0 1 4		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 31032024						
		N-1 31032023						
		Brut 1						
		Amortissements, provisions 2						
		Net 3						
		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	AC	1 099			
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
		Terrains	AN	AC				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	196 052	159 012	37 040	50 490
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	639 337	545 876	93 461	163 752
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CT	CU				
		Autres participations	CV					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Créances rattachées	BD	BE				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	1 590		1 590	1 590
TOTAL (II)		BJ	BK	838 078	705 987	132 092	215 832	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		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	279 815	12 277	267 538	254 609
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	66 917		66 917	121 140
		Autres créances (3)	BZ	CA	148 032		148 032	73 687
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	150 000		150 000	
Disponibilités		CF	CG	189 183		189 183	412 187	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	4 986		4 986	9 138	
	TOTAL (III)	CJ	CK	838 934	12 277	826 657	870 760	
	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	IA	1 677 012	718 264	958 748	1 086 592	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobili- sations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS AB1		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	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	126 614	125 747
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	125 821	44 867
	Subventions d'investissement	DJ	4 144	6 144
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	300 580
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	100 020	262 340
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	61 579	47 359
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 000	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	346 267	404 363
	Dettes fiscales et sociales	DY	141 330	139 508
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 972	12 262
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	658 169	865 833
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	958 748	1 086 592
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	649 238	766 579
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	629	88	

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

ANNEXES

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

Règles et Méthodes Comptables

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 **958 748** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** et un total **charges** ,dégageant ainsi un **résultat** de **125 821** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
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

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

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.

Autre éléments significatifs

Le litige qui nous oppose à la société INDIMMO concernant la fixation des conditions du futur bail est toujours en cours. Pour rappel, suite au bail à construction un expert a été nommé afin de déterminer la valeur locative. Une expertise contradictoire est en cours.

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/03/2024	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

--



Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 099					1 099
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 099					1 099
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	196 052					196 052
	Instal., agencement, aménagement divers	448 130		8 460			456 590
	Matériel de transport	207 596		800		48 175	160 221
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 526					22 526
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	874 304		9 260		48 175	835 389
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 590					1 590
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 590					1 590
TOTAL		876 993		9 260		48 175	838 078

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 099			1 099
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 099			1 099
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	145 562	13 450		159 012
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	402 545	17 875		420 420
	Matériel de transport	89 429	32 717	19 217	102 930
	Matériel de bureau, mobilier	22 526			22 526
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	660 063	64 042	19 217	704 888
TOTAL		661 162	64 042	19 217	705 987

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet 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							

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		400,00	100,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		400,00	100,0000	40 000,00



Effectif moyen

		31/03/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés		3	
	Ouvriers		6	
	TOTAL		14	

EQUATION EXPERTISE-COMPTABLE ET CONSEILS		SAS AB1		Page : 31	
Provisions					
Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2024
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	12 319	12 277	12 319	12 277
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		12 319	12 277	12 319
TOTAL GENERAL		12 319	12 277	12 319	12 277
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			12 277	12 319	
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

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 590	1 590	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	66 917	66 917	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	289	289	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 579	10 579	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	105 815	105 815	
	Débiteurs divers	31 349	31 349	
	Charges constatées d'avances	4 986	4 986	
TOTAL DES CREANCES		221 525	221 525	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	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	629	629		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	99 392	92 461	6 931	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	346 267	346 267		
	Personnel et comptes rattachés	56 790	56 790		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 373	34 373		
	Impôts sur les bénéfices	26 260	26 260		
	Taxes sur la valeur ajoutée	342	342		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	23 565	23 565		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	61 579	61 579		
	Autres dettes	6 972	6 972		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		656 169	649 238	6 931	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		162 998			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		61 579			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Total des Produits à recevoir		20 840
Autres créances		20 840
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE	13 608	
IJ NETTE A RECEVOIR	289	
INTERETS COURUS A RECEVOIR	5 815	
PRODUITS A RECEVOIR	1 128	

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2024

Total des Charges à payer		143 432
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	<i>137</i>	137
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	<i>3 432</i>	3 432
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	<i>75 297</i>	75 297
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROVISIO. POUR CONGES P</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>30 819</i> <i>11 580</i> <i>22 168</i>	64 566

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		4 986	4 986
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 986

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/03/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

Etat exprimé en euros		31/03/2020	31/03/2021	31/03/2022	31/03/2023	31/03/2024
CAPITAL en Fin d'exercice	Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
	Nombre d'actions ordinaires	400	400	400	400	400
	Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote					
	Nombre maximal d'actions à créer :					
	- Par conversion d'obligation					
	- Par droit de souscription					
OPERATIONS et RESULTAT	Chiffre d'affaires (hors taxes)	2 193 420	2 184 588	2 699 775	2 952 291	3 045 798
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov.	48 906	153 395	141 950	112 191	225 425
	Impôts sur les bénéfices	1 454	31 021	25 558	9 102	35 604
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	17 802	98 479	82 341	44 867	125 821
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov.	119	306	291	258	475
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions	45	246	206	112	315
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié			14	14	14
	Montant de la masse salariale	448 794	409 745	493 648	523 457	478 940
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	163 384	153 002	171 582	191 683	172 165

AB1

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social : 2 Boulevard Charles Voisin

ANDREZIEUX BOUTHEON (Loire)

444 177 307 RCS SAINT ETIENNE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024
SOUMISE ET ADOPTEE PAR L'ACTIONNAIRE UNIQUE
EN DATE DU 26 SEPTEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 125 820.85 euros, de la manière suivante :

- une somme de 125 000.00 €
aux actions, à titre de dividende, soit, par action,
une somme de 312.50 €
- et le surplus, soit 820.85 €
au compte Autres réserves

Total..... 125 820.85 €

En conséquence, chaque action recevra un dividende de 312.50 euros.

L'actionnaire unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes par action pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

<u>Exercice</u>	<u>Dividendes</u>	<u>Eligible à abattement</u>	<u>Non-éligible</u>
31 mars 2023	110.00 €	110.00 €	0.00 €
31 mars 2022	0.00 €	0.00 €	0.00 €
31 mars 2021	246.20 €	246.20 €	0.00 €

