

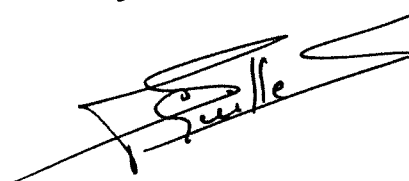
Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 18/03/2025 - 862 - 2020 B 00180 - 398 574 616 - A A B ESPACE SECRETARIAT
SERVICE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ETATS FINANCIERS

Certifié Conforme à
l'original, le 05/03/25



AAB Espace Secrétariat Service
9 chemin d'Engauthier
24600 Ribérac
Tél : 04.67.89.84.40
RCS Périgueux 398 574 616 - NAF 8219Z

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	68 245	36 024	32 221	24 002
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 800		10 800	10 800
ACTIF IMMOBILISÉ	79 045	36 024	43 021	34 802
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 982		5 982	2 277
Autres	875		875	3 214
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	32 639		32 639	58 428
Charges constatées d'avance	297		297	524
ACTIF CIRCULANT	39 792		39 792	64 444
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	118 837	36 024	82 812	99 246

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 7 622	7 622	7 622
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	762	762
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	28 373	50 402
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	25 966	22 971
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	62 723	81 758
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	55	97
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 526	1 732
- Fournisseurs et comptes rattachés	2 663	1 591
Dettes :		
- Fiscales et sociales	14 845	14 068
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	20 089	17 488
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	82 812	99 246

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	270 775		270 775	290 867
Chiffre d'affaires net	270 775		270 775	290 867
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			13	42
Autres produits				
PRODUITS D'EXPLOITATION			270 788	290 908
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			56 387	58 525
Impôts, taxes et versements assimilés			3 109	3 222
Salaires et traitements			151 316	152 996
Charges sociales			25 047	26 509
- Amortissements sur immobilisations			8 091	19 476
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			3	3
CHARGES D'EXPLOITATION			243 952	260 731
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			26 836	30 178
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			569	249
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			569	249
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER			569	249
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			27 405	30 426

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		18
Sur opérations en capital	3 202	39 000
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	3 202	39 018
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		450
Sur opérations en capital		40 999
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		41 449
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	3 202	-2 431
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	4 642	5 024
TOTAL DES PRODUITS	274 559	330 175
TOTAL DES CHARGES	248 594	307 204
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	25 966	22 971

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 82 812 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 25 966 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de production, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 Décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 10 ans, |
| • Autres | 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	28 469		
Matériel :			
- De transport	1 492		14 990
- De bureau et informatique, mobilier	29 033		1 319
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	58 994		16 309
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 800		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	10 800		
TOTAL GÉNÉRAL	69 794		16 309

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des Immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
	Virements	Cessions		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencements et aménagements divers			28 469	
Matériel :				
- De transport		1 492	14 990	
- De bureau et informatique, mob.		5 566	24 786	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		7 058	68 245	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 800	
TOTAL			10 800	
TOTAL GÉNÉRAL		7 058	79 045	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	10 842	3 263		14 104
Matériel de transport	1 492	1 749	1 492	1 749
Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 658	3 079	5 566	20 171
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	34 992	8 091	7 058	36 024
TOTAL GÉNÉRAL	34 992	8 091	7 058	36 024

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 800		10 800
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	5 982	5 982	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	382	382	
Taxe sur la valeur ajoutée	493	493	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	297	297	
TOTAL	17 953	7 153	10 800
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant



Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 663	2 663		
Personnel et comptes rattachés	8 988	8 988		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 045	5 045		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	812	812		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	55	55		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	17 563	17 563		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	55			

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	15.24400	7 622
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	500	15.24400	7 622

Commentaires : néant



Espace Secrétariat Service

9 Chemin d'Engauthier

24600 RIBERAC

☎ 04.67.89.84.40

S.A S..U au capital de 7 622,45 €

Siret : 398 574 616 00072 NAF 8299Z

N° TVA : FR 1039857461600072

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

Procès Verbal des décisions de la présidente et associée unique de AAB. Espace Secrétariat Service, dont le siège social est situé au 9 Chemin d'Engauthier à Ribérac (24600), en date du 05 Mars 2025.

Je soussignée Mme GUILLEMIN MOREAU Sandrine, agissant en qualité de Présidente et Associée unique de la société AAB. Espace Secrétariat Service, a pris des décisions ordinaires portant sur les points suivants :

- 1° Approbation des comptes annuels 2024
- 2° Affectation du résultat de l'exercice, débuté le 1^{er} janvier 2024 et clôturé le 31 décembre 2024

Première résolution – Approbation des comptes annuels 2024

La présidente et associée unique, après avoir pris acte du résultat de l'exercice 2024, débuté le 1^{er} janvier 2024 et clôturé le 31 décembre 2024, décide de procéder à l'approbation des comptes annuels de la société, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

Deuxième résolution – Affectation des résultats

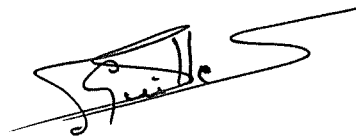
La présidente et associée unique prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 25 966 € (vingt cinq mille neuf cent soixante six euros).

Il est décidé d'affecter ce bénéfice, soit 25 966 € au compte « Report à nouveau » et de distribuer des dividendes :

Compte tenu du report à nouveau antérieur	
Il est formé un bénéfice distribuable de	54 339,00 €
Réparti à titre de dividendes à l'associée unique	25 000,00 €
Le solde en report à nouveau	29 339,00 €

De tout ceci, il a été dressé le présent procès verbal par la présidente et associée unique, pour servir et faire valoir ce que de droit.

AAB Espace Secrétariat Service
9 chemin d'Engauthier
24600 Ribérac
Tél : 04.67.89.84.40
RCS Périgueux 398 574 616 - NAF 8219Z



La Présidente et associée unique
Sandrine GUILLEMIN MOREAU