

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/04/2025 - 5569 - 2021 B 03613 - 903 657 435 - AB AMENAGEMENT



Déposé au Greffe
le **24 MARS 2025**
sous le N° 5569
RCS N° AB 3613.

SAS AB AMENAGEMENT

Comptes Annuels au 30 septembre 2024

16 RUE DES CLAIRIERES
44840 LES SORINIERES

Siret : 903 657 435 00017

Certifié Conforme
[Signature]

Société d'Expertise Comptable
Inscrite au tableau de l'Ordre régional d'Angers - Pays de la Loire

Tel +33 2 40 73 09 00
Fax +33 2 40 73 62 01
contact@ad-conseil.fr
www.ad-conseil.fr

7, rue Mathurin Brissonneau
BP 38754
44187 Nantes cedex 04
Siret : 403 106 925 00015
SAS au capital de 70 000 euros

SOMMAIRE

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

Bilan

Bilan Actif

Bilan Passif

Compte de résultat

Compte de résultat

Annexe aux comptes annuels

4

5

6

7

8

9

Comptes Annuels

Bilan

BILAN ACTIF

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

ACTIF

	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au 30/09/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	600	600		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	6 395	3 016	3 379	2 665
Autres immobilisations corporelles	33 583	22 262	11 321	16 201
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	4 128		4 128	3 264
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 800		8 800	8 800
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	53 507	25 879	27 628	30 930
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	36 456		36 456	40 388
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	18 615		18 615	15 192
Avances et acomptes versés sur commandes	810		810	1 771
Créances				
Clients (3)	420 364	359	420 005	433 525
Clients Factures à établir (3)	37 100		37 100	30 852
Personnel et comptes rattachés (3)				826
Créances fiscales et sociales (3)	80 094		80 094	9 784
Autres créances (3)	1 151		1 151	
Débiteurs divers (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	204 006		204 006	278 991
Charges constatées d'avance (3)	10 618		10 618	14 175
TOTAL ACTIF CIRCULANT	809 213	359	808 854	825 505
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	862 720	26 237	836 482	856 435

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL

Valeurs
au 30/09/24

Valeurs
au 30/09/23

120 000

120 000

12 000

12 000

195 703

110 388

38 642

85 315

366 345

327 703

366 345

327 703

56 421

118 914

23 945

3 489

232 162

241 396

143 652

150 132

12 116

4 688

1 841

10 113

470 137

528 732

836 482

856 435

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

446 193

525 243

Annexe aux comptes annuels

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- LES EFFECTIFS
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 07/01/2025, par le Président.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

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

Les comptes annuels au 30/09/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---------------------------------------|-----------|
| - Matériels et outillages industriels | 3 à 5 ans |
| - Matériel de transport | 2 à 5 ans |
| - Matériel de bureau et informat | 2 à 5 ans |

En Euro

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

Les opérations dont le dénouement intervient sur les exercices suivants sont valorisées au prix de vente, selon la méthode de l'avancement, et constatées en factures clients à établir pour les prestations réalisées au cours de l'exercice.

Cette méthode de détermination est constatée dans le poste client conformément à la réglementation comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	600		
	Terrains				
	Constructions				
CORP.		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		4 387		2 008
		Inst. générales, agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	7 529		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	24 806		1 248
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
TOTAL			36 722		3 257
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		3 264		864
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		8 800		
TOTAL			12 064		864
TOTAL GENERAL			49 386		4 121

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			600	
CORP.	Terrains					
	Constructions					
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				6 395	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			7 529	
		Mat. bureau, inform., mobilier			26 054	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL					39 979	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				4 128	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				8 800	
TOTAL					12 928	
TOTAL GENERAL					53 507	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	600			600
TOTAL	600			600
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	1 722	1 295		3 016
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport	7 529			7 529
Mat. bureau et informatiq., mob.	8 605	6 128		14 733
Emballages récupérables divers				
TOTAL	17 856	7 423		25 279
TOTAL GENERAL	18 456	7 423		25 879

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amortis fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES STOCKS

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	15 192	18 615	15 192	18 615
Matières premières	40 388	36 456	40 388	36 456
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	55 580	55 071	55 580	55 071

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	8 800		8 800
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	430	430	
	Autres créances clients	457 033	457 033	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	15 996	15 996	
	Etat & autres	64 098	64 098	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 151	1 151	
	Charges constatées d'avance	10 618	10 618	
	TOTAUX	558 126	549 326	8 800
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	10 618
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	10 618

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	37 100
Autres créances	
Disponibilités	93
TOTAL	37 193

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 000.00	10.00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	12 000.00	10.00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	232 162	232 162		
Personnel & comptes rattachés	58 862	58 862		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	21 890	21 890		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	59 712	59 712		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 189	3 189		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	56 421	56 421		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	12 116	12 116		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 841	1 841		
TOTAUX	446 193	446 193		

- Renvois
- (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS AB AMENAGEMENT

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 841
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	1 841

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	4 421
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	20 423
Dettes fiscales et sociales	74 276
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	3 848
TOTAL DES CHARGES À PAYER	102 968

AB AMENAGEMENT
Société par actions simplifiées
au capital de 120 000 euros
Siège social : 16 Rue des Clairières
44840 LES SORINIERES
903 657 435 RCS NANTES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 31 MARS 2025

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

DEUXIÈME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 38 642 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 38 642 euros

Affectation

- Au report à nouveau : 18 642 euros
- Distribution de dividende : 20 000 euros

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 346 345 euros.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des deux derniers exercices.

Certifié Conforme

