Bordereau attestant l'exactitude des informations - SOISSONS - 0203 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/06/2025 - 1209 - 2019 B 00107 - 845 158 930 - AB VAUXBUIN

AB VAUXBUIN
SAS au capital de 10 000,00 €
Sentier de la Route de Paris

02200 SOISSONS

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2024

Période du 01 janvier 2024 au 31 décembre 2024

Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Roffé & Associés
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

57, avenue de Paris - 02200 Soissons
Tél : 03.23.59.18.22 Fax : 03.23.59.21.57
Email : roffe@roffe.fr www.roffe.fr

PRÉSENTATION DE L'ENTREPRISE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Identification de l'entreprise

Dénomination	AB VAUXBUIN
Adresse	Sentier de la Route de Paris
	02200 SOISSONS
Téléphone	
Fax	

Régime juridique et fiscal

Forme juridique	SAS
N° S.I.R.E.T.	84515893000022
Régime fiscal	Réel normal
Exercice comptable du	01/01/24
au	31/12/24
durée	12 mois

Activités

Activité	Restauration de type rapide
Code A.P.E.	5610C
Activités accessoires	
Nombre de salariés :	25,00

RA Roffé & Associés

20397 - AB VAUXBUIN

BILAN

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation N/N-1	
Capital souscrit non appelé					
Immobilisations incorporelles	21 763	26 263	30 763	-4 500	-17,13
Immobilisations corporelles	575 489	681 882	778 539	-106 393	-15,60
Immobilisations financières	21 588	20 882	20 199	706	3,38
Total actif immobilisé	**618 840**	**729 027**	**829 501**	**-110 187**	**-15,11**
Stocks et encours	19 093	18 906	21 776	186	0,99
Avances & acomptes versés			254		
Créances clients					
Créances sociales	800			800	
Créances fiscales	13 236	22 002	34 645	-8 765	-39,84
Groupe & associés	72 020	96 430	98 030	-24 410	-25,31
Autres créances	9 756	6 805	3 657	2 952	43,37
Capital souscrit appelé - non versé					
Valeurs mobilières de placement		100 000		-100 000	-100,00
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	246 029	209 057	517 731	36 972	17,69
Charges constatées d'avance	463	2 094	2 047	-1 631	-77,89
Total actif circulant	**361 397**	**455 293**	**678 138**	**-93 896**	**-20,62**
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF	**980 237**	**1 184 320**	**1 507 639**	**-204 083**	**-17,23**

PASSIF	01/01/2024 31/12/2024	01/01/2023 31/12/2023	01/01/2022 31/12/2022	Variation N/N-1	
Capital social	10 000	10 000	10 000		
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Réserves / report à nouveau / écarts	1 764	1 764	-20 130		
Résultat de l'exercice	***69 605***	***28 090***	***21 894***	***41 515***	***147,79***
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total capitaux propres	**81 369**	**39 854**	**11 764**	**41 515**	**104,17**
Autres fonds propres					
Provisions					
Dettes financières	539 910	736 597	945 016	-196 688	-26,70
Avances & acomptes reçus					
Dettes fournisseurs	118 370	180 656	196 277	-62 287	-34,48
Dettes sociales	142 698	110 868	135 897	31 831	28,71
Dettes fiscales	6 265	11 751	17 363	-5 487	-46,69
Groupe & associés	91 618	104 586	201 316	-12 968	-12,40
Autres dettes	7	7	7		
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
Total dettes	**898 868**	**1 144 466**	**1 495 876**	**-245 598**	**-21,46**
Écarts conversion passif					
TOTAL PASSIF	**980 237**	**1 184 320**	**1 507 639**	**-204 083**	**-17,23**

20397 - AB VAUXBUIN

SYNTHÈSE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉLÉMENTS DE RENTABILITÉ	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Chiffre d'affaires	2 099 136,68	2 198 902,03	2 099 960,49	-99 765,35	-4,54
Ventes de marchandises	2 099 136,68	2 198 902,03	2 099 960,49	-99 765,35	-4,54
Production de l'exercice					
Marge commerciale	1 611 952,06	1 576 766,55	1 470 590,87	35 185,51	2,23
Marge globale	1 581 608,14	1 540 470,00	1 447 250,74	41 138,14	2,67
Valeur ajoutée	1 153 885,68	1 060 750,85	1 007 359,89	93 134,83	8,78
Excédent brut d'exploitation	297 020,78	262 454,93	255 549,76	34 565,85	13,17
Amortissements et provisions	129 467,11	128 773,25	128 340,86	693,86	0,54
Résultat d'exploitation	74 799,47	43 208,36	33 889,01	31 591,11	73,11
Résultat financier	-4 357,99	-9 072,41	-10 548,61	4 714,42	51,96
Résultat courant	70 441,48	34 135,95	23 340,40	36 305,53	106,36
Résultat exceptionnel	-836,13	-6 045,52	-1 446,73	5 209,39	86,17
Résultat net de l'exercice	69 605,35	28 090,43	21 893,67	41 514,92	147,79

ÉLÉMENTS FINANCIERS	Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
	Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Capacité d'autofinancement	199 423,59	161 029,73	150 017,26	38 393,86	23,84
Fonds de roulement net global	21 635,87	55 085,71	224 310,85	-33 449,84	-60,72
Besoin en fonds de roulement	-223 991,97	-253 475,99	-287 166,61	29 484,02	-11,63
Trésorerie	245 627,84	308 561,70	511 477,46	-62 933,86	-20,40

RATIOS		Du 01/01/24 au 31/12/24	Du 01/01/23 au 31/12/23	Du 01/01/22 au 31/12/22	Variation N / N-1	
		Montant	Montant	Montant	Valeur	%
Crédit clients	*(en jours)*					
Crédit fournisseurs	*(en jours)*	39,46	50,40	57,91	-10,94	-21,71
Rotation stocks	*(en jours)*	14,36	11,07	12,62	3,29	29,72
Autonomie financière		0,08	0,03	0,01	0,05	166,67
Capacité de remboursement		0,32	0,19	0,13	0,13	68,42
Taux d'endettement		7,76	21,11	96,97	-13,35	-63,24
Rentabilité financière		0,86	0,70	1,86	0,16	22,86
Rentabilité commerciale		0,03	0,01	0,01	0,02	200,00

20397 - AB VAUXBUIN

SOMMAIRES DE L'ANNEXE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

SOMMAIRE

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	O		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	O		
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS			
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES			NA
COMMENTAIRE			

Roffé & Associés

20397 - AB VAUXBUIN

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement **TOTAL I**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II**	**67 383**		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre	369 111		
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Instal.géné., agencts & aménagts const.	131 195		24 679
	Installations techniques, matériel & outillage indust.	140 995		
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts & aménagts divers			
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	51 790		69
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & info., mobilier	461 944		2 403
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours	8 226		
	Avances et acomptes			
	TOTAL III	**1 163 261**		**27 151**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	20 881	1	706
	TOTAL IV	**20 881**	**1**	**706**
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**1 251 525**	**1**	**27 857**

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'étbs, de recherche & de dével. **TOTAL I**				
	Autres postes d'immob. incorporelles **TOTAL II**			**67 383**	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre			369 111	
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Ins. gal. agen. amé. cons			155 874	
	Inst.tech., mat. outillage indus.			140 995	
	Autres immos corporelles — Instal. géné., agencts, aménagts d.				
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			51 859	
	Autres immos corporelles — Mat.bureau, info., mob.		1 149	463 198	
	Autres immos corporelles — Emballages récup. div.				
	Immos corporelles en cours	8 226			
	Avances et acomptes				
	TOTAL III	**8 226**	**1 149**	**1 181 037**	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			21 588	
	TOTAL IV			**21 588**	
	TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	**8 226**	**1 149**	**1 270 008**	

Roffé & Associés

20397 - AB VAUXBUIN

AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. 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		41 120	4 500		45 620
TOTAL		**41 120**	**4 500**		**45 620**
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	92 444	21 782		114 225
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.	54 639	15 587		70 227
Inst. techniques matériel et outil. industriels		74 495	18 233		92 728
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.				
	Matériel de transport	5 767	10 399		16 166
	Mat. bureau et informatique, mob.	254 034	59 318	1 149	312 202
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		**481 379**	**125 318**	**1 149**	**605 548**
TOTAL GENERAL		**522 499**	**129 818**	**1 149**	**651 168**

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Constr. Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Immo. corpor. Inst. techniques mat. et outil.							
Immo. corpor. Inst. gales, agenc. am divers							
Immo. corpor. Mat. transport							
Immo. corpor. Mat. bureau mobilier							
Immo. corpor. Emballages récup. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

RA Roffé & Associés

20397 - AB VAUXBUIN

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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)	1 000		1 000
	Autres immobilisations financières	20 588		20 588
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér			
	Personnel et comptes rattachés	800	800	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	13 236	13 236	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	72 020	72 020	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	9 756	9 756	
	Charges constatées d'avance	463	463	
	TOTAUX	**117 863**	**96 275**	**21 588**
Renvois (1)	Montant des - Créances représentatives de titres prêtés			
	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	Montant des - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)			

RA Roffé & Associés

20397 - AB VAUXBUIN

ETAT DES DETTES

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	539 910	224 867	315 043	
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		118 370	118 370		
Personnel & comptes rattachés		101 150	101 150		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		41 548	41 548		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	3 062	3 062		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes & assimilés	3 203	3 203		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		91 618	91 618		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		7	7		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**898 868**	**583 825**	**315 043**	
Renvois (1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 700			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	221 294			
(2)	Montant divers emprunts, dettes/associés				

RA Roffé & Associés

AB VAUXBUIN

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Sentier de la Route de Paris
02200 VAUXBUIN
RCS Soissons 845.158.930

---

1 – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT A L'ASSEMBLEE DU 18 AVRIL 2025 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition du président, décide de distribuer la totalité du bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **69 605.35 €**.

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 696.35 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.
Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.
L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

	Exercice 2021	**Exercice 2022**	**Exercice 2023**
Montant distribué	0 €	0 €	28 090.43 €
	Soit 0 € par titre	Soit 0 € par titre	Soit 280.90 € par titre

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

2 – RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE A L'ASSEMBLEE DU 18 AVRIL 2025 POUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

L'assemblée générale ordinaire, sur proposition du président, décide de distribuer la totalité du bénéfice net comptable de l'exercice soit la somme de **69 605.35 €**.

Le dividende revenant à chaque part est fixé à 696.35 € bruts. Le dividende sera payé au siège social dans les délais prévus par la loi.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.
Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.
L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Il est précisé que les dividendes qui ont été mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été de :

	Exercice 2021	**Exercice 2022**	**Exercice 2023**
Montant distribué	0 €	0 €	28 090.43 €
	Soit 0 € par titre	Soit 0 € par titre	Soit 280.90 € par titre

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Pour avis