AB SERVICES

31 RUE DU GENERAL LECLERC
78000 VERSAILLES

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2024

Certifiés conformes à l'original



Sommaire

Bilan 1
ACTIF 1
Actif immobilisé 1
Actif circulant 1
PASSIF 2
Capitaux Propres 2
Provisions pour risques et charges 2
Emprunts et dettes 2
Compte de résultat 3
Annexes 2025 5
PREAMBULE 5
REGLES ET METHODES COMPTABLES 5
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 6
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 7
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 8
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 9

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2023 (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	52 000		52 000	52 000	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 254	2 547	707	1 224	- 517
Autres immobilisations corporelles	182 565	89 579	92 985	203 014	- 110 029
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	99		99	99	
TOTAL (I)	**237 918**	**92 126**	**145 792**	**256 337**	**- 110 545**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	55 516		55 516	93 209	- 37 693
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	6 690		6 690	30 001	- 23 311
. Personnel	977		977	503	474
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	6 382		6 382		6 382
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 391		2 391	4 321	- 1 930
. Autres	120 378		120 378	33 076	87 302
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	65 557		65 557	98 633	- 33 076
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	10 579		10 579	2 105	8 474
TOTAL (II)	**268 470**		**268 470**	**261 847**	**6 623**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**506 388**	**92 126**	**414 261**	**518 184**	**- 103 923**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 500)	1 500	1 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	150	150	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	8 403	8 403	
Report à nouveau	130 464	101 595	28 869
Résultat de l'exercice	-8 098	28 869	- 36 967
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**132 419**	**140 517**	**- 8 098**
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	108 556	141 875	- 33 319
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 479	47 600	- 32 121
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	109 134	123 477	- 14 343
. Organismes sociaux	32 846	36 235	- 3 389
. Etat, impôts sur les bénéfices		7 826	- 7 826
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 516	20 350	- 4 834
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	312	305	7
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**281 842**	**377 667**	**- 95 825**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**414 261**	**518 184**	**- 103 923**

Annexes 2025

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2024 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 414 261,26 E.

Le résultat net comptable est une perte de 8 098,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 30/04/2025 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES 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,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- 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 de vie économique.

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.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :
Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

Annexes 2025 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 52 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	52 000		52 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	***52 000***		***52 000***	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 237 918 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	52 000			52 000
Immobilisations corporelles	286 961	1 180	102 322	185 819
Immobilisations financières	99			99
TOTAL	***339 060***	***1 180***	***102 322***	***237 918***

Amortissements et provisions d'actif = 92 126 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	82 723	42 374	32 971	92 126
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***82 723***	***42 374***	***32 971***	***92 126***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Fonds commercial	52 000	0	52 000	Non amortiss.
Outillage industriel	3 254	2 547	707	de 3 à 5 ans
Inst.agenc.divers	57 366	9 460	47 905	de 5 à 10 ans
Materiel de transpor	111 575	69 193	42 382	de 4 à 5 ans
Mat.bureau &informat	13 624	10 926	2 698	3 ans
TOTAL	***237 819***	***92 126***	***145 692***	

Etat des créances = 203 012 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	99		99
Actif circulant & charges d'avance	202 913	202 913	
TOTAL	***203 012***	***202 913***	***99***

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 033 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 033
Disponibilités	
TOTAL	***4 033***

Charges constatées d'avance = 10 579 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2025 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 1 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	150	10,00	1 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***150***	***10,00***	***1 500***

Etat des dettes = 281 842 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	108 556	29 622	78 934	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	15 479	15 479		
Dettes fiscales & sociales	157 808	157 808		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***281 842***	***202 908***	***78 934***	

Charges à payer par postes du bilan = 69 630 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	69 630
Autres dettes	
TOTAL	***69 630***

AB SERVICES

Société à responsabilité limitée
au capital de 1 500,00 Euros
Siège social : 31 RUE DU GENERAL LECLERC

78000 VERSAILLES
R.C.S : B 750335853

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2025
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2024

Résultat - Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2024** faisant ressortir **une perte** de **8 098,00** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **130 463,99** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **122 365,99** Euros.
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **122 365,99** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 122 365,99 Euros

Pour copie certifiée conforme
La gérance

