

1 BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2025

Désignation de l'entreprise : SAS AB1		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : 2 Boulevard CHARLES VOISIN		42160 ANDREZIEUX-BOUTHEON	
Durée de l'exercice précédent * 12			
Numéro SIRET * 44417730700014		Néant ☐	
		Exercice N, clos le, 31032025	
		N-1 31032024	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF 1 099	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR 214 094	
Autres immobilisations corporelles		AT 622 626	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH 1 590	
TO TAL (II)		BJ 839 409	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT 271 510	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX 39 158	
Autres créances (3)		BZ 33 749	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD 150 000	
Disponibilités		CF 322 244	
Charges constatées d'avance (3) *		CH 5 425	
TO TAL (III)		CJ 822 086	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO 1 661 495	
Renvois : (1) Dont droit au bail:		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 590	
Clause de réserve de propriété: *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

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

2 **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

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	127 435	126 614
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	194 702	125 821
	Subventions d'investissement	DJ		4 144
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	366 137
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	57 911	100 020
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	39 942	61 579
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		2 000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	336 525	346 267
	Dettes fiscales et sociales	DY	154 133	141 330
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 030	6 972
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	594 541	658 169
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	960 678	958 748
RENVIS	(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	561 919	649 238
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	754	629	

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

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 **960 678** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 398 936** euros et un total **charges** de **3 204 234** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **194 702** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2024** et finit le **31/03/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

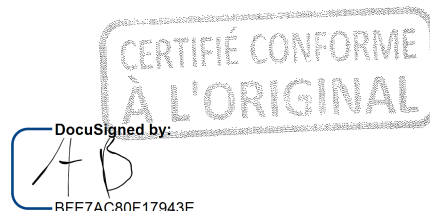
Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 099					1 099
	TO TAL 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		18 041			214 094
	Instal., agencement, aménagement divers	456 590		31 023		6 000	481 613
	Matériel de transport	160 221		73 397		115 131	118 487
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	22 526					22 526
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	835 389		122 461		121 131	836 720
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 590					1 590
	TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 590					1 590
TOTAL		838 078		122 461		121 131	839 409

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2025
			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	159 012	12 698		171 711
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	420 420	15 698		436 119
	Matériel de transport	102 930	24 935	69 290	58 574
	Matériel de bureau, mobilier	22 526			22 526
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	704 888	53 332	69 290	688 929
TOTAL		705 987	53 332	69 290	690 028

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 Agenct 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		31/03/2025	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

		31/03/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires		2	
	Employés		1	
	Ouvriers		8	
	TOTAL		16	

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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	12 277	10 789	12 277	10 789
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	12 277	10 789	12 277	10 789
TOTAL GENERAL		12 277	10 789	12 277	10 789
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 789	12 277	
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		31/03/2025	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	39 158	39 158	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	751	751	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 319	14 319	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	18 679	18 679	
	Charges constatées d'avances	5 425	5 425	
	TOTAL DES CREANCES	79 922	79 922	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2025	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	754	754		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	57 157	24 535	32 623	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	336 525	336 525		
	Personnel et comptes rattachés	34 557	34 557		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 270	47 270		
	Impôts sur les bénéfices	22 620	22 620		
	Taxes sur la valeur ajoutée	18 052	18 052		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	31 634	31 634		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	39 942	39 942		
	Autres dettes	6 030	6 030		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	594 541	561 919	32 623	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		53 541			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		96 600			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		39 942			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/03/2025
Total des Produits à recevoir		14 811
Autres créances		14 811
RABAIS REMISES RISTOUR. A OBTE	12 310	
IJ NETTE A RECEVOIR	751	
PRODUITS A RECEVOIR	1 750	

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/03/2025
Total des Charges à payer		160 029
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS</i>	139	139
Emprunts et dettes financières divers <i>INTERETS COURUS A PAYER</i>	2 708	2 708
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	79 810	79 810
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE PROVISIO. POUR CONGES P</i> <i>CHARGES SOCIALES SUR CONGES PA</i> <i>AUTRES CHARGES A PAYER</i>	34 557 12 534 30 280	77 371

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		5 425	5 425
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			5 425

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

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		31/03/2021	31/03/2022	31/03/2023	31/03/2024	31/03/2025
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)	2 184 588	2 699 775	2 952 291	3 045 798	3 323 491
	Résultat avant impôts, participations dotations aux amortis et prov.	153 395	141 950	112 191	225 425	305 669
	Impôts sur les bénéfices	31 021	25 558	9 102	35 604	59 124
	Participation des salariés					
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	98 479	82 341	44 867	125 821	194 702
	Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION	Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amortis et prov.	306	291	258	475	616
	Résultat après impôts, participation, dotations aux amortis et provisions	246	206	112	315	487
	Dividende attribué					
PERSONNEL	Effectif moyen salarié		14	14	14	16
	Montant de la masse salariale	409 745	493 648	523 457	478 940	480 104
	Montant des sommes versées en avantages sociaux	153 002	171 582	191 683	172 165	168 691

--

AB1

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 40 000 EUROS

Siège social : 2 Boulevard Charles Voisin
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON (Loire)
444 177 307 RCS SAINT ETIENNE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025
DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE
EN DATE DU 25 SEPTEMBRE 2025

DEUXIEME DECISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 194 701.54 euros, de la manière suivante :

- une somme de 90 000.00 €
aux actions, à titre de dividende, soit, par action,
une somme de 225 €
- et le surplus, soit 104 701.54 €
au compte Autres réserves

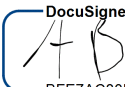
Total..... 194 701.54 €

En conséquence, chaque action recevra un dividende de 225 euros.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

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 2024	312.50 €	312.50 €	0.00 €
31 mars 2023	110.00 €	110.00 €	0.00 €
31 mars 2022	0.00 €	0.00 €	0.00 €

DocuSigned by:

BFE7AC80F17943E...