

SARL AABG BESSON

201 bd de Poitiers - ZI La Grimaudière
79300 BRESSUIRE

SIRET : 43178263000021

ETATS GREFFE

au 31 mars 2024

A signer et certifier conforme :

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/03/2024	Net Au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 630	1 630		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 136	2 136		
Constructions	5 955	5 955		
Installations tech., matériels et outillages industriels	24 450	21 803	2 647	2 463
Autres immobilisations corporelles	112 871	95 104	17 767	31 505
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	4 428		4 428	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	53		53	53
Prêts				
Autres immobilisations financières	211		211	211
TOTAL (I)	151 735	126 629	25 106	34 232
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	124 425		124 425	145 791
En cours de production de biens	116 295		116 295	115 981
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	165 121		165 121	298 684
Autres	28 719		28 719	24 666
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	22 319		22 319	11 851
Charges constatées d'avance	3 676		3 676	21 423
TOTAL (II)	460 557		460 557	618 395
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	612 292	126 629	485 663	652 627

Bilan Passif

	Net Au 31/03/2024	Net Au 31/03/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 100 000	100 000	100 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	10 000	10 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	109 699	98 776
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-82 374	10 923
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	137 324	219 699
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	96 078	139 953
Emprunts et dettes financières diverses	4 411	13 294
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	121 784	112 010
Dettes fiscales et sociales	73 665	81 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	128	70
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	52 272	86 273
TOTAL (III)	348 339	432 929
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	485 663	652 627
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	1 630		
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	1 630		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	2 136		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	5 955		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	23 081		1 369
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	2 449		
Mat. de transport	106 803		136
Mat. de bureau et info., mobilier	4 076		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	144 501		1 505
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			4 428
Autres titres immobilisés	53		
Prêts et autres immobilisations financières	211		
TOTAL	264		4 428
TOTAL GENERAL	146 395		5 933

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 630
TOTAL			1 630
Terrains			2 136
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			5 955
Installations techniques, matériel et outillages ind.			24 450
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			2 449
Mat. de transport			106 939
Mat. de bureau et info., mobilier	593		3 483
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	593		145 412
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			4 428
Autres titres immobilisés			53
Prêts et autres immobilisations financières			211
TOTAL			4 692
TOTAL GENERAL	593		151 735

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		1 630			1 630
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		1 630			1 630
Immobilisations corporelles					
Terrains		2 136			2 136
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		5 955			5 955
Installations techniques, matériel et outillage industriel		20 619	1 185		21 803
Installations générales, agencements et aménagements divers		2 449			2 449
Matériel de transport		75 473	13 699		89 172
Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 901	175	593	3 483
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		110 533	15 059	593	124 998
TOTAL GÉNÉRAL		112 163	15 059	593	126 629

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 Amort. fiscal dégressif	exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	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

		Liquidité de l'actif	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	211		211
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	165 121	165 121	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	100	100	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 091	2 091	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 612	8 612	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	17 916	2 886	15 030
Charges constatées d'avance	3 676	3 676	
TOTAL	197 728	182 487	15 241

(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

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	96 088	93 286	2 801	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	121 784	121 784		
Personnel et comptes rattachés	21 837	21 837		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 137	40 137		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	10 655	10 655		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 035	1 035		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 411	4 411		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	128	128		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	52 272	52 272		
TOTAL	348 348	345 547	2 801	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	43 875			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	4 411			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 293	2 670
Dettes fiscales et sociales	13 173	17 256
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	16 467	19 926

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/03/2024	31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	2 665	417
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 665	417

A.A.B.G. BESSON
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 201, Boulevard de Poitiers
79300 BRESSUIRE
431 782 630 RCS NIORT

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 6 SEPTEMBRE 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 82 374,13 euros en diminution du compte « autres réserves » afin d'apurer la perte dans son intégralité.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 mars 2021 :

10 000,00 euros, soit 1,00 euro par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 000,00 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 : Néant

Exercice clos le 31 mars 2023 : Néant

Certifié conforme
La gérance
Monsieur Laurent BESSON