

COPIE CERTIFIEE CONFORME

signature

A.B.E

30 Rue du Général de Gaulle
78300 POISSY

SIREN : 562 035 279

Exercice du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023

Comptes arrêtés au 31 décembre 2023
(en euros)



Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
	Immobilisations corporelles	Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Terrains	213 942		213 942	213 942
		Constructions	2 617 321	2 123 435	493 886	524 686
Actif circulant	Créances ⁽³⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels	2 872	1 997	875	1 403
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours	119 476		119 476	87 376
		Avances et acomptes				
	Divers	TOTAL	2 953 613	2 125 432	828 180	827 409
		Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
Actif immobilisé	Immobilisations financières ⁽²⁾	Prêts				
		Autres immobilisations financières	1 120		1 120	17 245
		TOTAL	1 120		1 120	17 245
		TOTAL	2 954 733	2 125 432	829 300	844 654
	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
	Créances ⁽³⁾	Marchandises				
		TOTAL				
		Avances et acomptes versés sur commandes				3 688
		Clientèle				
	Divers	Clientèle	394 108	120 182	273 925	405 002
		Autres créances	20 352		20 352	28 040
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	414 461	120 182	294 278	433 043
Actif circulant	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie	480 694		480 694	429 030
		Disponibilités	480 694		480 694	429 030
	Charges constatées d'avance	TOTAL	7 720		7 720	8 395
		TOTAL	902 876	120 182	782 693	874 156
		Frais d'émission d'emprunts à étaler				
		Primes de remboursement des emprunts				
		Écarts de conversion actif				
		TOTAL DE L'ACTIF	3 857 609	2 245 615	1 611 994	1 718 811
Actif immobilisé	Renvois :	(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
		TOTAL				
	Clause de réserve de propriété	Immobilisations				
		Stocks				
		Créances clients				
		TOTAL				
	Renvois :	(1) Dont droit au bail				
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				
		TOTAL				



Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 4 154)	4 154	4 154
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	11 500	11 500
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	848 490	973 228
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	162 246	53 483
	Situation nette avant répartition	1 026 390	1 042 365
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		1 026 390	1 042 365
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	165 383	222 660
	Emprunts et dettes financières divers (3)	235 028	249 105
	Total	400 411	471 765
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 542	64 440
	Dettes fiscales et sociales	143 485	123 882
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	269	
	Autres dettes	15 894	16 357
	Instruments de trésorerie		
	Total	185 192	204 680
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		585 603	676 445
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 611 994	1 718 811
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	342 321	414 596
	à moins d'un an	243 282	261 849
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 611 994 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 986 070 Euros et dégageant un résultat de 162 246 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1 Principes et méthodes comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général applicable à la clôture de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Evènements survenus postérieurement à la date de clôture

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus entre la date de clôture et la date d'établissement des comptes.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations. Ces frais sont amortis en dérogatoire sur une durée de 5 ans.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
2131 BATIMENTS	LINEAIRE	De 6 à 20 ANS
2135 INSTALLATIONS AMENAGEMENTS	LINEAIRE	De 6 à 20 ANS
2183 MATERIEL BUREAU INFORMATIQUE	LINEAIRE	De 3 à 5 ANS
2184 MOBILIER	LINEAIRE	5 ANS

Créances et dettes

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

Opérations en devises et écarts de conversion

Les factures reçues et émises en devises sont comptabilisées en euros sur la base du taux du jour de comptabilisation et les dettes/créances de fin d'exercice sont converties au cours de change en vigueur au 31 décembre. Les écarts sont portés dans les comptes d'écarts de conversion Actif et Passif.

La société comptabilise également un écart de conversion Actif ou Passif correspondant aux gains et pertes latents des couvertures de change se rattachant à des dettes et créances inscrites à son bilan ou à celui de ses filiales garanties.

Les écarts de conversion Actif ainsi obtenus font l'objet d'une provision pour perte de change enregistrée en provision pour risques et charges

Changements de méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2 Informations relatives aux postes du bilan

2.1 Actif immobilisé

2.1.1 Etat de l'actif immobilisé

Immobilisations			Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement		-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Corporelles	Terrains		213 943	-	-	213 943
	Constructions	Sur sol propre	1 232 712	-	-	1 232 712
		Sur sol d'autrui	-	-	-	-
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 371 178	22 259	8 827	1 384 610
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
		Matériel de transport	-	-	-	-
		Matériel de bureau et mobilier informatique	5 485	-	2 613	2 872
		Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours		-	-	-	-
	Avances et acomptes		87 376	32 100	-	119 476
	Immobilisations corporelles		2 910 694	54 359	11 440	2 953 613
Financières	Participations évaluées par équivalence		-	-	-	-
	Autres participations		-	-	-	-
	Autres titres immobilisés		-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières		17 246	2 423	18 548	1 121
Immobilisations financières		17 246	2 423	18 548	1 121	
Total général		2 927 940	56 782	29 988	2 954 734	

2.1.2 Amortissements

Amortissements			Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement		-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		-	-	-	-
Corporelles	Terrains		-	-	-	-
	Constructions	Sur sol propre	780 874	31 493	-	812 368
		Sur sol d'autrui	-	-	-	-
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 298 329	21 566	8 827	1 311 068
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			-	-	-
	Autres immobilisations	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
		Matériel de transport	-	-	-	-
		Matériel de bureau et mobilier informatique	4 081	529	2 613	1 997
		Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles			2 083 285	53 588	11 440	2 125 433
Total général			2 083 285	53 588	11 440	2 125 433

2.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immobilisations financières	-	-	-	-
Total	-	-	-	-

2.2 Actif circulant

2.2.1 Dépréciations sur l'actif circulant

Provisions pour dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice
Stocks	-	-	-	-
Créances clients	118 391	21 855	20 064	120 183
Autres	-	-	-	-
Total	118 391	21 855	20 064	120 183

2.2.2 Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
LOCATIONS	01.01.2024	31.03.2024	1 047		
ENTRETIEN	01.01.2024	30.11.2024	1 367		
ASSURANCES	01.01.2024	31.12.2024	5 306		

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Capital social	Nombre	Valeur nominale	Montant en Euros
Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4154	1	4 154
Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice	4154	1	4 154

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice
Capital	4 154	-	-	4 154
Primes, réserves et écarts	11 500	-	-	11 500
Report à nouveau	973 228	-	124 738	848 490
Résultat	53 484	108 763	-	162 246
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
Total	1 042 366	108 763	124 738	1 026 391

2.4 Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
De l'actif immobilisé	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	1 121	-	1 121
De l'actif circulant	Clients douteux ou litigieux	157 400	157 400	-
	Autres créances clients	236 709	236 709	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	4 507	4 507	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 815	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	-	-	-
	Débiteur divers	7 031	7 031	-
Charges constatées d'avance		7 721	7 721	-
Total		423 303	422 182	1 121

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	-	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	-	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-	

Etat des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes des établissements de crédit	A 1 an maximum à l'origine	37	37	-	-
	A plus de 1 an à l'origine	165 346	58 053	100 473	6 820
Emprunts et dettes financières divers		235 028	-	235 028	-
Fournisseurs et comptes rattachés		25 543	25 543	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		27 238	27 238	-	-
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	36 161	36 161	-	-
	TVA	75 948	75 948	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts et taxes	4 139	4 139	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		270	270	-	-
Groupe et associés		-	-	-	-
Autres dettes		15 894	15 894	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
Total		585 604	243 283	335 501	6 820

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	57 259		

2.5 Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel

3 Informations relatives aux postes du compte de résultat

3.1 Ventilation du chiffre d'affaires

Chiffre d'affaires		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes marchandises		-	-	-
Production vendue :	Biens	-	-	-
	Services	986 070	-	986 070
Total		986 070	-	986 070

3.2 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
FAE KWC SOLDE 2022.2023 T.F. T.B. LOYER	16 411
ANP T. LOGE.VANCANT2023 DEGREVEMENT IMPOT	786
AAR LOYER ET CHARGES	4 453
AAR ASSURANCE	77

3.3 Charges à payer

Charges à payer	Montant
FNP EAU GAZ ELECTRICITE	21
FNP FOURNITURE ADMINIS.BUREAUX	170
FNP LOCATION	683
FNP CHARGES LOCATIVES	9 443
FNP ASSURANCE	3 558
FNP HONORAIRES	11 590
FNP TELEPHONE	75
FNP CHG REFACTURABLE	268
ORG.SOC.CHARES A PAYER	818
ETAT CHG A PAYER TAXE SALARIE	2099

3.4 Produits exceptionnels

Produits exceptionnels	Montant
Produits sur opération de gestion	-
Produits des cessions d'éléments d'actifs	-
Subventions d'investissement -virées au résultat	-
Autres produits	-
Amortissements dérogatoires	-
Provision spéciale de réévaluation	-
Autres provisions réglementées sur immobilisations	-
Provisions réglementées sur immobilisations	-
Provisions réglementées sur stocks	-
Autres provisions réglementées	-
Provisions pour risques et charges	-
Provisions pour dépréciation	-
Total	-

3.5 Charges exceptionnelles

Charges exceptionnelles	Montant
Charges sur opération de gestion	23
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	-
Autres charges	2 400
Amortissements des immobilisations	-
Amortissements dérogatoires	-
Autres provisions réglementées sur immobilisations	-
Provisions réglementées sur stocks	-
Autres provisions réglementées	-
Provisions pour risques et charges	-
Provisions pour dépréciation	-
Amortissements des charges à répartir	-
Total	2 423

4 Informations relatives à la fiscalité

4.1 Ventilation de l'impôt sur les sociétés

Impôt sur les sociétés		Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts		217 946	-2 423	-
Impôt au taux de :	15% et 25%	53 277	-	-
Impôt sur PVLT		-	-	-
Résultat après impôts		164 669	-2 423	-

5 Informations relatives à l'effectif

Catégories	Personnel – salarié
Cadres	3
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	
Ouvriers	
Total	3

A.B.E.
Société par actions simplifiée
au capital de 4 154 euros
Siège social : 30 Rue du Général de Gaulle, 78300 POISSY
562 035 279 RCS POISSY

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 162 246,29 euros de la manière suivante :

Origine :

- | | |
|--------------------------|------------------|
| • Report à nouveau | 848 490,23 euros |
| • Bénéfice de l'exercice | 162 246,29 euros |

Affectation :

- | | |
|------------------------------|------------------|
| • Distribution de dividendes | 128 571,43 euros |
| • Report à nouveau | 33 674,86 euros |

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 882 165,09 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 128 571,43 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2020 : Néant
- Exercice clos le 31 décembre 2021 :
12 857 euros,
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 12 857 euros
- Exercice clos le 31 décembre 2022 :
178 221,43 euros,
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 178 221,43 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024



POUR	Unanimité	4154
CONTRE		

Cette résolution est adoptée à la majorité des voix des associés disposant du droit de vote, présents ou représentés.

Certifié conforme
Le Président
Edouard ANDRE

