

In Extenso

SARL AB CONSEIL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2023

1 Route de Bordeaux

17100 SAINTES

SIRET : 79931456200023

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:

94C6083DAC7747B...

IN EXTENSO SAINTES

6 impasse de la Recouvrance
17100 Saintes

Tél : 05 46 91 33 29

Fax :

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	156 227		156 227	154 347
Chiffre d'affaires Net	156 227		156 227	154 347
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				200
Autres produits			20	9
TOTAL (I)			156 247	154 557
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			50 869	44 264
Impôts, taxes et versements assimilés			1 485	1 733
Salaires et traitements			85 568	89 849
Charges sociales			2 394	7 232
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 088	3 075
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL (II)			142 404	146 154
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier			7 622	2 036
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			13 843	8 403
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			20 000	20 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			14 500	4 258
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			34 500	24 258
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			5 690	967
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			5 690	967
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			28 810	23 290
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			42 653	31 693

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	16 083	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	16 083	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		96
Sur opérations en capital	7 482	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	7 482	96
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	8 601	-96
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	21 148	1 413
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	206 831	178 814
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	176 725	148 630
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	30 106	30 184

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

In Extenso

SARL AB CONSEIL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2023

1 Route de Bordeaux

17100 SAINTES

SIRET : 79931456200023

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:

94C6083DAC7747B...

IN EXTENSO SAINTES

6 impasse de la Recouvrance
17100 Saintes

Tél : 05 46 91 33 29

Fax :

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	902	902		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	19 934	15 171	4 763	12 972
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	162 499		162 499	162 499
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	478		478	478
TOTAL (I)	183 813	16 073	167 740	175 949
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	44 505		44 505	24 733
Autres	230 368		230 368	269 060
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	4 688		4 688	1 829
Charges constatées d'avance	784		784	875
TOTAL (II)	280 345		280 345	296 497
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	464 158	16 073	448 085	472 446

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 201 000	201 000	201 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	20 100	10 100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	50 446	50 262
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	30 106	30 184
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	301 652	291 546
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	294	4 478
Emprunts et dettes financières diverses	62 221	138 376
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	941	3 105
Dettes fiscales et sociales	22 501	13 572
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	60 476	21 368
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	146 433	180 900
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	448 085	472 446
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

AB CONSEIL
Société à responsabilité limitée
au capital de 201 000 euros
Siège social : 1 Route de Bordeaux
17100 SAINTES
799 314 562 RCS SAINTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 25 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023 s'élevant à 30 105,75 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	30 105,75 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	20 000,00 euros
Le solde	10 105,75 euros
En totalité au compte "autres réserves"	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 DECEMBRE 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 20 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement le 25 mars 2024.

L'associé unique approuve la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global 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 de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense

doit être formulée 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 du dividende.

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,
- soit, en cas d'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. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'associé unique reconnaît avoir été informé qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par l'associé qui a le statut TNS dans la Société, son conjoint ou le partenaire auquel il est lié par un pacte civil de solidarité ou ses enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de son compte courant.

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 30 septembre 2020 : 20 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 20 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 20 000 euros

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

94C6083DAC7747B...

In Extenso

SARL AB CONSEIL

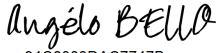
Comptes annuels Bilan au 31/12/2023

1 Route de Bordeaux

17100 SAINTES

SIRET : 79931456200023

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:

94C6083DAC7747B...

IN EXTENSO SAINTES

6 impasse de la Recouvrance
17100 Saintes

Tél : 05 46 91 33 29

Fax :

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 448 085 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 30 106 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Créances

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

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			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	902		
TOTAL	902		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	12 981		
Mat. de transport	8 613		
Mat. de bureau et info., mobilier	7 392		1 362
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	28 985		1 362
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	162 499		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	478		
TOTAL	162 977		
TOTAL GENERAL	192 865		1 362
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo 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			902
TOTAL			902
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			12 981
Mat. de transport	8 613		
Mat. de bureau et info., mobilier	1 800		6 953
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	10 413		19 934
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			162 499
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			478
TOTAL			162 977
TOTAL GENERAL	10 413		183 813

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							
		902			902		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		902			902		
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements et aménagements divers							
		7 713	1 514		9 227		
Matériel de transport							
		909	221	1 130			
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
		7 392	353	1 800	5 944		
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		16 013	2 088	2 931	15 171		
TOTAL GÉNÉRAL		16 915	2 088	2 931	16 073		
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises		Mvt net des	
Immobilisations amortissables	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	amort. à la fin de l'ex.
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

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		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	478		478
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	44 505	44 505	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 874	3 874	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 986	4 986	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	220 378	220 378	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 131	1 131	
Charges constatées d'avance	784	784	
TOTAL	276 136	275 657	478

(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 étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	293	300		-7
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	941	941		
Personnel et comptes rattachés	601	601		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	797	797		
Impôts sur les bénéfices	16 584	16 584		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 336	4 336		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	183	183		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	62 221	62 221		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	60 476	60 476		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	146 432	146 439		-7

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	26 240	5 066	5 066	21 174
Immobilisations en cours				
TOTAL	26 240	5 066	5 066	21 174

Engagements de crédit-bail	Redevances payées		Redevances restant à payer			Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	7 622	7 622	4 483	9 713		1 214
Immobilisations en cours						
TOTAL	7 622	7 622	4 483	9 713		1 214

Commentaires : néant

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

	Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute	Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
	Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette	Titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----	-----	-----
FILIALES (plus de 50%)							
	NOVA VILLA	75 000	100.00	60 000		23 041	3 661 343
	1 ROUTE DE BORDEAUX 17100 SAINTES	312 258		60 000			117 622
	ANGELO BELLO	10 000	100.00	100 000		-43 900	666 716
	1 ROUTE DE BOREDEAUX 17100 SAINTES	300 195	20 000	100 000			-895
	AZZURA RIVIERA	1 000	100.00	1 000		168 976	232 142
	9 IMPASSE DU BOIS DES FRESNAUX 17810 ST GEROGES DES COTEAU	150 432		1 000			84 585
	MARTIN	1 000	99.99	999		1 566	409 893
	9 IMPASSE DU BOIS DES FRESNAUX 17810 ST GEROGES DES COTEAL	97 472		999			71 652
	ABEONA	500	100.00	500		17 948	26 070
	1 ROUTE DE BORDEAUX 17100 SAINTES	-8 361		500			-8 361