

Compte de Résultat

Signé par Michel BRANCHEREAU
Le 27/06/24

ID: tx_wKorP8w1AVI7

Signed with
Universign

	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				140
Chiffres d'affaires nets				140
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)				140
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			6 742	8 344
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			141	347
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			6 883	8 691
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-6 883	-8 551
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			436	995
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			436	995
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			240	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			240	
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			196	995
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			-6 686	-7 556

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	436	1 135
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	7 122	8 691
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	-6 686	-7 556
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

SAS AB LOIRE

Activités des sociétés holding

25 Avenue Patton
49000 ANGERS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

Signé par Michel BRANCHEREAU
Le 27/06/24

ID: tx_wKorP8w1AVI7

Signed with
Universign

fiteco.com



2 square La Fayette

49004 ANGERS CEDEX 01
Tél : 0241241941
E.mail : angers@fiteco.com

Siren : 810391953

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/12/2023			31/12/2022
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	1 733	1 733		141
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	133 250		133 250	133 250
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	44		44	44
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	135 028	1 733	133 294	133 435
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	156 445		156 445	94
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	509 000		509 000	539 925
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	37 333		37 333	68 305
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT (II)	702 778		702 778	608 324
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	837 806	1 733	836 072	741 759
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 575 000 €)	575 000	575 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	57 500	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	5 006	140 062
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-6 686	-7 556
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	630 820	717 506
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	156 240	
Emprunts et dettes financières divers	48 791	23 270
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	222	983
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	205 252	24 252
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	836 072	741 759
(1) Dont à plus d'un an	142 932	
(2) Dont à moins d'un an	62 320	24 252
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

AB LOIRE
Société par actions simplifiée - au capital de 575 000,00 €
Siège social : 25 Avenue Patton 49000 ANGERS
810 391 953 RCS ANGERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 JUIN 2024

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

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 6 686,21 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice	6 686,21 €
En déduction du compte « report à nouveau » créditeur	5 006,49 €
Le solde	1 679,72 €
En totalité au compte « report à nouveau » débiteur	

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 décembre 2020 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 : 30 000,00 €, soit 0,52 € par titre
Dividende éligible à l'abattement de 40% : 30 000,00 €

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 80 000,00 €, soit 1,39 € par titre
Dividende éligible à l'abattement de 40% : 80 000,00 €

Certifié conforme
Le Président

Signé par Michel BRANCHEREAU
Le 27/06/24

ID: tx_wKorP8w1AVI7

Signed with
Universign

ANNEXE

Signé par Michel BRANCHEREAU
Le 27/06/24

ID: tx_wKorP8w1AVI7

Signed with
Universign

Préambule

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

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 836 072,41 Euros.

Le résultat net comptable est une perte de 6 686,21 Euros.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et 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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 733			1 733
Immobilisations corporelles	133 294			133 294
Immobilisations financières				
TOTAL	135 028			135 028

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 592	141		1 733
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 592	141		1 733

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel de bureau et informatique	1 733	1 733	0	5 ans
TOTAL	1 733	1 733		

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	44		44
Actif circulant et charges d'avance	156 445	156 445	
TOTAL	156 490	156 445	44

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice Titres émis Titres remboursés ou annulés	57500	10,00	575 000
Titres en fin d'exercice	57500	10,00	575 000

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	156 240	13 308	57 537	85 395
Dettes financières diverses	48 791	48 791		
Fournisseurs	222	222		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	205 252	62 320	57 537	85 395

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	240
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	240