

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	13 867		13 867	12 100
Chiffre d'affaires net	13 867		13 867	12 100
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				20
Total produits d'exploitation (I)			13 867	12 120
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			3 461	9 627
Impôts, taxes et versements assimilés			17	222
Salaires et traitements			12 000	12 000
Charges sociales			4 619	4 913
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				192
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			20 096	26 954
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-6 229	-14 833
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			15 947	404 121
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			730	1
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			16 676	404 122
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			54 811	17 481
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			54 811	17 481
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-38 135	386 641
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-44 364	371 807

Compte de résultat (suite)

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-10 397	-6 412
Total des produits (I+III+V+VII)	30 543	416 242
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	64 510	38 023
EXCEDENT OU INSUFFISANCE	-33 967	378 219
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(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		

A.B. J.

SAS SAB

12 avenue de l'Opéra
75001 PARIS

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

Certifié conforme à l'original



TALENZ SOFIDEM PARIS

TALENZ SOFIDEM LAVAL
Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Tél : 02 43 591 591
laval@talenz-sofidem.fr

TALENZ SOFIDEM PARIS
12 avenue de l'Opéra
75001 Paris
Tél : 01 53 96 82 82
paris@talenz-sofidem.fr

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	10 968	10 968		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 526 460		1 526 460	1 526 460
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 537 428	10 968	1 526 460	1 526 460
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	12 000		12 000	12 000
Autres créances	343 542		343 542	363 577
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50 698		50 698	49 998
Disponibilités	842		842	862
Charges constatées d'avance (3)	697		697	934
TOTAL ACTIF CIRCULANT	407 779		407 779	427 371
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 945 207	10 968	1 934 239	1 953 831
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			306 867	327 920

Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserves légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	563 492	185 273
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou Perte)	-33 967	378 219
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	130 949	130 949
TOTAL CAPITAUX PROPRES	715 474	749 441
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		51 385
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 213 303	1 117 565
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	5 190
Dettes fiscales et sociales	3 061	30 250
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 218 765	1 204 390
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 934 239	1 953 831
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 213 303	1 113 325
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 462	91 065
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

S.A.B – Société Antoine Barbizet

Société par actions simplifiée
Au capital de 50.000 euros
Siège social : 12 avenue de l'Opéra
75001 PARIS
438 586 612 RCS PARIS

<p align="center">EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2024</p>
--

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

« DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023, s'élevant à 33.966,79 euros en intégralité au compte « Report à nouveau » dont le solde, après affectation est de 529.525,16 euros.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Antoine BARBIZET
Président

Handwritten signature of Antoine Barbizet, consisting of the initials 'A.B.' followed by a stylized flourish.

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAB

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 1 934 239 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 33 967 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général dans sa version en vigueur au 30/09/2023.

Les conventions 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité de l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagement divers				
- Matériel de transport	26 919		17 769	9 150
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 818			1 818
- Bien reçu par Legs ou donation				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	28 738		17 769	10 968
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 526 460			1 526 460
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 526 460			1 526 460
ACTIF IMMOBILISE	1 555 198		17 769	1 537 428

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
121 COURCELLES 75017 PARIS	1 000	488 906	100,00	64 189
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 526 460	1 526 460	322 597		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	26 919		17 769	9 150
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 818			1 818
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	28 738		17 769	10 968
ACTIF IMMOBILISE	28 738		17 769	10 968

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 356 239 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 000	12 000	
Autres	343 542	36 675	306 867
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	697	697	
Total	356 239	49 372	306 867
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000,00 Euros décomposé en 3 125 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euros.

Notes sur le bilan

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	130 949			130 949
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	130 949			130 949
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 218 765 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 400	2 400		
Dettes fiscales et sociales	3 061	3 061		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 213 303			1 213 303
Produits constatés d'avance				
Total	1 218 765	5 462		1 213 303
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	51 385			
(**) Dont envers les associés	1 213 303			

Le montant des comptes courants d'associés personnes physiques s'élève à 1 213 303 Euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	2 400,00
Total	2 400,00

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES AVANCE	697		
Total	697		



Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2015, la société SAS SAB est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS SAB. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 1 personne.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Total	1	

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>CAUTION PERSONNELLE ANTOINE BARBIZET / EMPRUNT BP</i>	770 400
Avals et cautions	770 400
Autres engagements reçus	
Total	770 400
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

 **Autres informations****Engagements de retraite**

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Nombre d'actions ordinaires	500	500	500	500	500
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	2 000		14 500	12 100	13 867
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	-30 592	-44 928	-26 743	371 999	-44 364
Impôts sur les bénéfices	-16 709	-20 021	-5 115	-6 412	-10 397
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-42 967	-51 484	-22 235	378 219	-33 967
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-27,77	-49,81	-43,26	756,82	-67,93
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	-85,93	-102,97	-44,47	756,44	-67,93
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	1	1	1	1	1
Montant de la masse salariale	12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Montant des sommes versées en avantages sociaux	5 005	4 957	4 900	4 913	4 619