

In Extenso



SARL AB CONSEIL

Comptes annuels Bilan au 31/12/2024

1 Route de Bordeaux
17100 SAINTES
SIRET : 79931456200023

Copie certifiée conforme

Signé par :

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 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
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	19 184	16 389	2 795	4 763
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	178		178	478
TOTAL (I)	182 763	17 291	165 472	167 740
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	29 106		29 106	44 505
Autres	197 019		197 019	230 368
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités				
	23 165		23 165	4 688
Charges constatées d'avance				
	815		815	784
TOTAL (II)	250 105		250 105	280 345
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	432 869	17 291	415 578	448 085

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	201 000	201 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	20 100	20 100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	60 552	50 446
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	39 431	30 106
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	321 083	301 652
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
Emprunts et dettes financières diverses	76 094	62 221
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 636	941
Dettes fiscales et sociales	10 766	22 501
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		60 476
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	94 495	146 433
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	415 578	448 085
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	176 735		176 735
Chiffre d'affaires Net	176 735		176 735
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits		169	20
TOTAL (I)		176 905	156 247
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 *		63 769	50 869
Impôts, taxes et versements assimilés		1 468	1 485
Salaires et traitements		91 819	85 568
Charges sociales		2 428	2 394
Dotations aux amortissements sur immobilisations		1 968	2 088
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL (II)		161 453	142 404
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier		4 483	7 622
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		15 452	13 843
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)		8 232	14 500
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL (V)		28 232	34 500
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)		1 178	5 690
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
TOTAL (VI)		1 178	5 690
RESULTAT FINANCIER (V - VI)		27 054	28 810
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		42 506	42 653

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	300	16 083
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	300	16 083
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	300	7 482
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	300	7 482
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		8 601
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	3 075	21 148
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	205 437	206 831
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	166 006	176 725
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	39 431	30 106

- (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

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 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 415 578 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 39 431 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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			
Mat. de bureau et info., mobilier		6 953	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
	TOTAL	19 934	
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	183 813	

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	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
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				
Mat. de bureau et info., mobilier		750	6 203	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	750	19 184	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			162 499	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		300	178	
	TOTAL	300	162 677	
	TOTAL GENERAL	1 050	182 763	

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		9 227	1 514		10 741
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier		5 944	454	750	5 648
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 171	1 968	750	16 389
	TOTAL GÉNÉRAL	16 073	1 968	750	17 291

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

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	178		178
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	29 106	29 106	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	19 035	19 035	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 103	1 103	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	176 880	176 880	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	815	815	
	TOTAL	227 118	226 940
			178

(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				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 636	7 636		
Personnel et comptes rattachés	393	393		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 471	3 471		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	6 868	6 868		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	34	34		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	76 094	76 094		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	94 495	94 495	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	300			
(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	6 560	11 626	14 614
Immobilisations en cours				
TOTAL	26 240	6 560	11 626	14 614

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	4 483	12 105	4 483	5 230		1 214
Immobilisations en cours						
TOTAL	4 483	12 105	4 483	5 230		1 214

Commentaires : néant

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79	
Dettes fiscales et sociales	2 996	901
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		29 357
TOTAL	3 075	30 258

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	29 106	43 445
Autres créances	7 054	13 851
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	36 161	57 296

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	-1 516	2 709 065
	1 ROUTE DE BORDEAUX 17100 SAINTES	380 842		60 000		68 584
	ANGELO BELLO	10 000	100.00	100 000	-74 507	312 600
	1 ROUTE DE BOREDEAUX 17100 SAINTES	293 402	20 000	100 000		13 208
	AZZURA RIVIERA	1 000	100.00	1 000	100 420	234 223
	9 IMPASSE DU BOIS DES FRESNAUX 17810 ST GEROGES DES C	227 589		1 000		77 157
	MARTIN	1 000	99.90	999	50 470	130 391
	9 IMPASSE DU BOIS DES FRESNAUX 17810 ST GEROGES DES C	93 038		999		-4 434
	ABEONA	500	100.00	500	18 936	27 910
	1 ROUTE DE BORDEAUX 17100 SAINTES	-4 107		500		3 313