

BERTRAND Antony

✓ Certified by  yousign

SAS AB PARTICIPATION

10 Avenue des Prades

15800 POLMINHAC

Exercice clos le : 30 septembre 2024

APE : 6430Z

SIRET : 91416732500010

ARDOUREL & MATHONIER
39 AVENUE GEORGES POMPIDOU

15000 AURILLAC

Tél : 0471644040

Fax :

E-mail : contact@ardourel-mathonier.fr

ATTESTATION



ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS AB PARTICIPATION
Pour l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 12/01/2023, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan	71 697,48 €
- Chiffre d'affaires	0,00 €
- Résultat net comptable	8 664,30 €

Fait à AURILLAC,
Le 29/11/2024.

MME MATHONIER MIREILLE,
Expert-comptable.

BILAN BIC - ACTIF



En Euro

ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

ACTIF	Valeurs au 30/09/24			Valeurs au 30/09/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	60 000,00		60 000,00	60 000,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	60 000,00		60 000,00	60 000,00
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				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)				
Autres créances (3)				
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 697,48		11 697,48	11 400,57
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 697,48		11 697,48	11 400,57
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	71 697,48		71 697,48	71 400,57

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN BIC - PASSIF



En Euro

ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

PASSIF	Valeurs au 30/09/24	Valeurs au 30/09/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	1 000,00	1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	100,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	6 913,43	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	8 664,30	7 013,43
SITUATION NETTE	16 677,73	8 013,43
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	16 677,73	8 013,43
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 644,75	51 027,14
Emprunts et dettes financières diverses (3)	12 000,00	12 000,00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	375,00	360,00
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	55 019,75	63 387,14
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	71 697,48	71 400,57
(1) Dont à plus d'un an	34 165,00	42 645,00
(1) Dont à moins d'un an	20 854,75	20 742,14
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE



ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 27/05/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)				
Montant net du chiffre d'affaires				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	792	2 266	-1 474	-65,06
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	1		1	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	793	2 266	-1 473	-65,00
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-793	-2 266	1 473	-65,00
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE



ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 27/05/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	10 000	10 000		
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 000	10 000		
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	543	721	-178	-24,72
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	543	721	-178	-24,72
RÉSULTAT FINANCIER	9 457	9 279	178	1,92
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	8 664	7 013	1 651	23,54
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RESULTAT EXCEPTIONNEL				
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	10 000	10 000		
TOTAL DES CHARGES	1 336	2 987	-1 651	-55,28
Bénéfice ou Perte	8 664	7 013	1 651	23,54

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GEST.



ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	en %	Du 27/05/22 Au 30/09/23	en %	Variation	
					en valeur	en %
CHIFFRE D'AFFAIRES		100,00		100,00		
Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des march. vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue (biens et services) *						
+ / - Production stockée *						
+ Production immobilisée *						
PRODUCTION DE L'EXERCICE *						
CHIFFRE D'ACTIVITÉ						
- Matières premières *						
- Sous-traitance (directe) *						
MARGE DE PRODUCTION *						
MARGE BRUTE TOTALE						
- Autres achats						
- Charges externes	792		2 266		-1 474	-65,06
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	-792		-2 266		1 474	65,06
Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires et traitements						
- Charges sociales						
Total						
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	-792		-2 266		1 474	65,06
Reprises sur dép., prov., amorts						
+ Transferts de charges d'exploitation						
+ Autres produits d'exploitation						
- Dotations amort. et dépréciations						
- Autres charges d'exploitation	1				1	
Total	-1				-1	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-793		-2 266		1 473	65,00
Opérations en commun						
+ Produits financiers	10 000		10 000			
- Charges financières	543		721		-178	-24,72
Total	9 457		9 279		178	1,92
RÉSULTAT COURANT	8 664		7 013		1 651	23,54
+ Produits exceptionnels (1)						
- Charges exceptionnelles (2)						
- Participation des salariés						
- Impôt sur les bénéfices (IS)						
Total						
RÉSULTAT EXERCICE	8 664		7 013		1 651	23,54

(1) dont produits cessions éléments cédés

(2) dont valeurs comptables éléments cédés

* La colonne en % correspond à la variation par rapport à la production de l'exercice

BILAN ACTIF DÉTAILLÉ



ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

ACTIF	Valeurs nettes au 30/09/24	Valeurs nettes au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	60 000,00	60 000,00		
26100000 TITRES DE PARTICIPATION	60 000,00	60 000,00		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	60 000,00	60 000,00		
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Créances (3)				
Disponibilités	11 697,48	11 400,57	296,91	2,60
51211000 CAISSE D'EPARGNE	11 697,48	11 400,57	296,91	2,60
TOTAL ACTIF CIRCULANT	11 697,48	11 400,57	296,91	2,60
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	71 697,48	71 400,57	296,91	0,42

BILAN PASSIF DÉTAILLÉ



ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

En Euro

PASSIF

Valeurs au
30/09/24

Valeurs au
30/09/23

Variation

en valeur

en %

CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 0)

1 000,00

1 000,00

10100000 CAPITAL

1 000,00

1 000,00

Réserves

Réserve légale

100,00

100,00

10610000 RESERVE LEGALE

100,00

100,00

Autres réserves

6 913,43

6 913,43

10680000 AUTRES RESERVES

6 913,43

6 913,43

Résultat de l'exercice (bénéfice/perte)

8 664,30

7 013,43

1 650,87

23,54

SITUATION NETTE

16 677,73

8 013,43

8 664,30

108,12

TOTAL CAPITAUX PROPRES

16 677,73

8 013,43

8 664,30

108,12

AUTRES FONDS PROPRES

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Empr. et dettes aup. des établiss.crédit (2)

42 644,75

51 027,14

-8 382,39

-16,43

16400001 EMPRUNT 603455E

42 644,75

51 027,14

-8 382,39

-16,43

Emprunts et dettes financières diverses (3)

12 000,00

12 000,00

45510000 ASSOCIES BERTRAND ANTONY

12 000,00

12 000,00

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

375,00

360,00

15,00

4,17

40810000 FOURN FACTURES NON PARVENUES

375,00

360,00

15,00

4,17

TOTAL DETTES

55 019,75

63 387,14

-8 367,39

-13,20

TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

71 697,48

71 400,57

296,91

0,42

(1) Dont à plus d'un an

34 165,00

42 645,00

(1) Dont à moins d'un an

20 854,75

20 742,14

COMPTE RÉSULTAT DÉTAILLÉ



En Euro

ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

	Du 01/10/23 Au 30/09/24	Du 27/05/22 Au 30/09/23	Variation	
			en valeur	en %
Produits d'exploitation				
Montant net du chiffre d'affaires				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION				
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes	791,61	2 265,63	-1 474,02	-65,06
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	262,80	307,33	-44,53	-14,49
62260000 HONORAIRES	375,00	360,00	15,00	4,17
62261000 HONORAIRES JURIDIQUES		453,94	-453,94	-100,00
62270000 FRAIS D'ACTES & CONTENTIEUX	44,51	165,78	-121,27	-73,15
62310000 ANNONCES & INSERTIONS		230,28	-230,28	-100,00
62700000 SERVICES BANCAIRES & ASSIMILES	109,30	748,30	-639,00	-85,39
Autres charges	1,36		1,36	
65800000 CHARGES DIV-GESTION COURANTE	1,36		1,36	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	792,97	2 265,63	-1 472,66	-65,00
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-792,97	-2 265,63	1 472,66	-65,00
Quotes-parts de résultat sur opérat. faites en commun				
Produits financiers				
De participation	10 000,00	10 000,00		
76110000 REVENUS TITRES PARTICIPATIONS	10 000,00	10 000,00		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	10 000,00	10 000,00		
Charges financières				
Intérêts et charges assimilées	542,73	720,94	-178,21	-24,72
66110000 INTERET DES EMPRUNTS & DETTES	542,73	720,94	-178,21	-24,72
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	542,73	720,94	-178,21	-24,72
RÉSULTAT FINANCIER	9 457,27	9 279,06	178,21	1,92
RÉSULTAT COURANT avant impôts	8 664,30	7 013,43	1 650,87	23,54
Produits exceptionnels				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Charges exceptionnelles				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL				
TOTAL DES PRODUITS	10 000,00	10 000,00		
TOTAL DES CHARGES	1 335,70	2 986,57	-1 650,87	-55,28
Bénéfice ou Perte	8 664,30	7 013,43	1 650,87	23,54

SOMMAIRE DE L'ANNEXE



ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
LES EFFECTIFS
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
DETTES LIÉES À LA COVID-19
COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA

SOMMAIRE GIE CIEC



En Euro

ABP - SAS AB PARTICIPATION

Du 01/10/2023 au 30/09/2024

Attestation	2
Bilan BIC - Actif	3
Bilan BIC - Passif	4
Compte de résultat synthétique	5
Compte de résultat synthétique	6
Soldes Intermédiaires de Gest.	7
Bilan Actif Détaillé	8
Bilan Passif Détaillé	9
Compte résultat détaillé	10
Sommaire de l'annexe	11

102257001 JMH/JMH/SN

AB PARTICIPATION

Société par Actions Simplifiée à associé Unique

Au capital de 1.000 euros

Siège social : 10 Avenue des Prades

15800 POLMINHAC

914.167.325 - RCS AURILLAC

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2024

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 MARS 2025

Rapport de Gestion Etabli par le Président

Mesdames, Messieurs,

Conformément aux lois et aux statuts, nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle afin d'examiner les comptes du dernier exercice clos le 30 septembre 2024 et, d'une manière générale, de vous rendre compte de l'activité de la société durant l'exercice.

Je vous rappelle que l'ordre du jour est le suivant :

- * rapport de gestion du Président ;
- * Approbation des comptes annuels de l'exercice clos quitus à l'organe de direction ;
- * Affectation des résultats ;
- * Pouvoirs en vue des formalités.

Le bilan, le compte de résultat et l'annexe sont joints au présent rapport.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Situation et activité de la société au cours de l'exercice écoulé

Précision ici faite qu'il s'agit du deuxième exercice de la société.

Résultats de cette activité

Total du Bilan	71.697,48 Euros
Chiffre d'affaires	0,00 Euros
Résultat Net Comptable	8.664,30 Euros

Cet exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

Description des principaux risques et incertitudes

Aucune remarque n'est à décrire.

Activités en matière de recherche et développement

Notre société n'a initié aucune activité méritant d'être signalée en matière de recherche et développement.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Nous pouvons constater qu'aucun événement important méritant d'être signalé n'est survenu durant cet exercice.

Pour rappel la société a été créée en date du 01/06/2022.

**ANALYSE OBJECTIVE ET EXHAUSTIVE DE L'EVOLUTION DES
AFFAIRES, DES RESULTATS ET DE LA SITUATION FINANCIERE**

- Il n'y a pas d'effectif salarié,
- Les charges d'exploitation s'élèvent à 793,00 EUR, contre 2 265,63 EUR pour l'exercice précédent, soit une variation de
- Le résultat d'exploitation s'élève à -793,00 EUR, contre -2 265,63 EUR, pour l'exercice précédent, soit une variation de
- Le résultat courant avant impôt s'élève à 8 664,30 EUR, contre 7 013,43 EUR, pour l'exercice précédent, soit une variation de
- Le montant de l'impôt sur les sociétés s'élève à 00,00 EUR
- L'actif immobilisé est de 60 000,00 EUR,
- Les capitaux propres représentent 16 677,73 EUR,
- Le résultat net comptable est de 8 664,30 EUR,

Compte tenu de l'examen des comptes, l'exercice clos le 30 septembre 2024 se traduit par un bénéfice de 8 664,30 EUR

PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTAT

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 8 664,30 EUR.

Nous vous proposons également d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

- un bénéfice de l'exercice : 8 664,30 EUR

- Absorption des pertes antérieures :

-

- Solde après affectation des pertes antérieures :	8 664,30 EUR
- A la réserve légale :	00,00 EUR
- A la réserve spéciale des plus-values à long terme :	
- Aux autres réserves :	8 664,30 EUR
- Solde après affectation :	00,00 EUR
SOLDE :	00,00 EUR

Compte tenu de cette affectation, le poste « Autres réserves » sera de 15.577,73 EUR et les capitaux propres de la société seraient de 16.677,73 EUR.

DIVIDENDES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été distribué au cours du premier exercice.

FILIALES ET PARTICIPATION

En vertu de l'article L.223-6 du Code de Commerce, je vous rappelle que notre société a acquis 50 parts sociale de la Société dénommée LAFFAIRE ET FILS, en date du 28/07/2022.

Je vous rends compte ci-après de l'activité et des résultats de cette société :

- Pour la Société dénommée **LAFFAIRE ET FILS** concernant l'exercice clos au 31/03/2024 :

Le Chiffre d'affaires HT s'est élevé à : 1.431.136,43 €

L'activité se traduit par un bénéfice de : 107.231,02 €

Je suis à votre disposition pour vous donner toutes les précisions complémentaires ou les explications que vous jugeriez utiles.

Votre Président vous invite à approuver par votre vote le texte des résolutions qu'elle vous propose.

Signatures :

Le présent acte sous signatures privées, visualisé et horodaté par la société YOUSIGN en sa qualité de service d'horodatage qualifié par l'ANSSI, aux jour mois et an indiqués ci-dessous, a été signé par les comparants à distance au moyen du procédé de signature numérique avancée délivré par cette même société en sa qualité d'autorité de certification qualifiée par l'ANSSI et agréée par le conseil supérieur du notariat.

Le Président

BERTRAND Antony

✓ Certified by  yousign