

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ORLEANS - 4502 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 05/08/2025 - 8205 - 2007 B 00461 - 497 696 724 - AB ORLEANS

AB ORLEANS
Société par actions simplifiée
Au capital de 8.000 Euros
Siège social : 24-26 Rue Royale
45000 ORLEANS
497 696 724 RCS ORLEANS

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 30 JUIN 2025

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DECISION :

AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 51.682,40 Euros, de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice **51.682,40 Euros.**

Affectation :

Au compte « autres réserves » **1.682,40 Euros**

Le portant ainsi à 238.255,39 Euros.

Le solde à titre de dividendes **50.000,00 Euros**

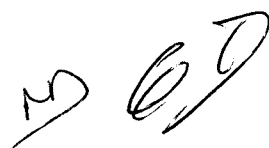
Entièrement attribuée à l'Associée unique

Le dividende sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que le dividende mis en paiement, soit 50.000 €, n'est pas éligible à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code Général des Impôts.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

- Exercice clos le 31 décembre 2023 :
150.000 Euros soit 1.500 Euros par titres,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 150.000 Euros
- Exercice clos le 31 décembre 2022 :
NEANT



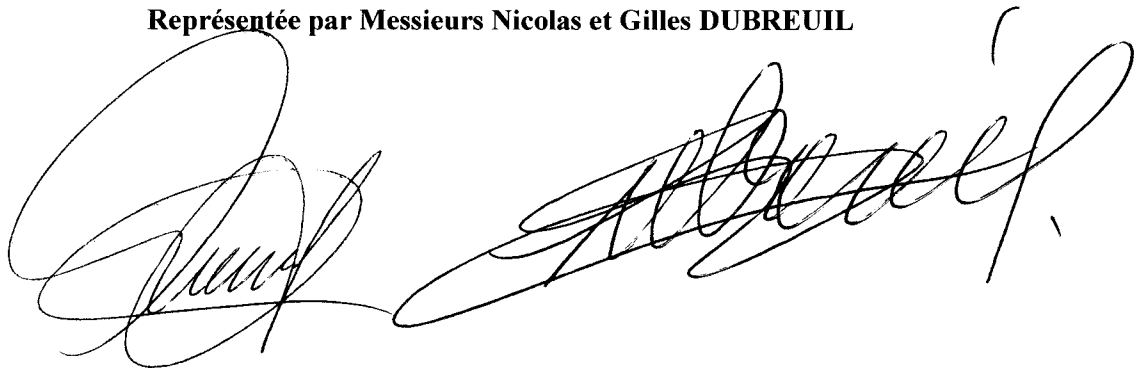
- Exercice clos le 31 décembre 2021 :
60.000 Euros soit 60 Euros par titres,
dividendes non éligibles à l'abattement de 40% : 60.000 Euros

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

LA PRESIDENCE

La société TEMPO CAFE

Représentée par Messieurs Nicolas et Gilles DUBREUIL



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAS AB ORLEANS

**24-26 rue Royale
45000 ORLEANS**

**ETATS FINANCIERS
AU
31/12/2024**

Copie Certifiée Conforme



Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développem				
Concessions, brevets et droits assim	10 250		10 250	10 250
Fonds commercial	264 000		264 000	264 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et	172 391	135 529	36 861	15 090
Autres immobilisations corporelles	820 460	666 136	154 324	198 327
Immob. en cours / Avances & acomp				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	108		108	105
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 055		16 055	14 555
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 283 264	801 666	481 598	502 327
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	45 575		45 575	41 127
Créances				
Clients et comptes rattachés	12 086		12 086	17 930
Fournisseurs débiteurs	117 228		117 228	126 743
Personnel	18 669		18 669	22 943
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	28 304		28 304	51 037
Autres créances	387 580		387 580	580 440
Divers				
Avances et acomptes versés sur co				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	117 238		117 238	124 320
Charges constatées d'avance	4 508		4 508	25 101
TOTAL ACTIF CIRCULANT	731 188		731 188	989 643
Charges à répartir sur plusieurs exer				
Prime de remboursement des obligat				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 014 452	801 666	1 212 787	1 491 971

Bilan

	Net au 31/12/24	Net au 31/12/23
PASSIF		
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	236 573	224 355
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	51 682	162 218
Subventions d'investissement	5 208	11 458
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	302 264	406 831
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	348 998	406 194
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	348 998	406 194
Emprunts et dettes financières diverses	206 959	287 072
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 424	245 546
Personnel	70 500	64 311
Organismes sociaux	32 511	29 091
Etat, Impôts sur les bénéfices	9 604	18 481
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	33 455	33 252
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 073	1 191
Dettes fiscales et sociales	147 143	146 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	910 523	1 085 139
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	1 212 787	1 491 971

COMPTES ANNUELS

2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AB ORLEANS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 1 212 787 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 51 682 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/05/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels et des recommandations et observations de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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 a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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	264 000			264 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelle	10 250			10 250
Immobilisations incorporelles	274 250			274 250
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	155 682	31 800	15 092	172 391
- Installations générales, agencements aménagements divers	661 240	2 687	11 771	652 156
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	168 304			168 304
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	985 227	34 487	26 863	992 851
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	105	3		108
- Prêts et autres immobilisations financières	14 555	1 500		16 055
Immobilisations financières	14 660	1 503		16 163
ACTIF IMMOBILISE	1 274 137	35 990	26 863	1 283 264

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		34 487	1 503	35 990
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		34 487	1 503	35 990
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		26 863		26 863
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		26 863		26 863

Immobilisations incorporelles

Droit au bail

	31/12/2024
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

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 incorporelle				
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	140 592	10 029	15 092	135 529
- Installations générales, agencements aménagements divers	471 721	43 693	11 771	503 643
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	159 496	2 997		162 493
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	771 810	56 718	26 863	801 666
ACTIF IMMOBILISE	771 810	56 718	26 863	801 666

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire		56 718	56 718
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		56 718	56 718
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés		26 863	26 863
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice		26 863	26 863

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 584 431 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	16 055		16 055
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	12 086	12 086	
Autres	551 781	551 781	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 508	4 508	
Total	584 431	568 376	16 055
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	7 440
FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	110 171
ASSOCIES COMPT.COURANTS INT.CO	14 855
Total	132 466

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 910 523 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 (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	348 998	203 882	135 922	9 194
Emprunts et dettes financières divers (*)	206 959	80 113	126 846	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207 424	207 424		
Dettes fiscales et sociales	147 143	147 143		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Total	910 523	638 562	262 768	9 194
(*) Emprunts souscrits en cours d'exerc	160 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	297 216			

Charges à payer

	Montant
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	22 105
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	320
DETTES. PROV. CONGES A PAYER	34 725
CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	8 771
Etat - autres charges à payer	813
Total	66 734

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	4 508		
Total	4 508		