

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par actions simplifiée
au capital de 2 936 860 euros
Siège social : 5 rue de la Balance
31 000 TOULOUSE
479 391 039 RCS TOULOUSE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 27 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq,

Le 27 juin

A 9 heures

Les associés de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social sur convocation faite par le Président.

Chaque associé a été convoqué par lettre remise en mains propres le 10 juin 2025.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Le Cabinet GRANT THORNTON, Commissaire aux Comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

M. ABITBOL Raphaël préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents ou représentés possèdent 293 686 actions sur les 293 686 actions émises par la Société.

Le président constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le rapport du président ;
- le texte des projets de résolutions proposés par le président de l'assemblée ;

Puis le Président déclare que son rapport, les textes de projets de résolutions proposés, les rapports du Commissaire aux comptes ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social 7 jours avant la date de l'assemblée générale, conformément à l'article 24 des statuts et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport sur l'activité de la Société
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président
- Affectation du résultat ;
- Rémunération du Président pour l'année 2025
- Pouvoirs en vue des formalités

Le Président donne lecture de son rapport et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels.

Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat :

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 3 088 840 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 3 088 840 euros

AFFECTATION

- Autres Réserves	3 088 840 euros
-------------------	-----------------

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 22 851 890 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes versés au titre des exercices précédents ont été les suivants :

Sommes distribuées au titre des 3 derniers exercices, éligibles ou non à l'abattement :

- Exercice 2023	2 354 338 euros
- Exercice 2022	Néant
- Exercice 2021	Néant

L'assemblée générale du 12 décembre 2024 a décidé de distribuer aux associés, à titre de dividendes, une somme de 2 354 338 euros, prélevée sur le "compte Autres Réserves".

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité des Associés usufruitiers.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

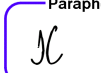
QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte et approuve la rémunération brute d'un montant de 62 611.02 euros pour la période du 1^{er} janvier au 31 décembre 2024, perçue par M. Raphael ABITBOL au titre de ses fonctions de Président y compris des avantages en nature.

Monsieur ABITBOL a eu droit en sus au remboursement de ses frais de déplacements.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale propose que la rémunération brute de Monsieur ABITBOL pour l'exercice courant du 01 janvier au 31 décembre 2025, soit fixée à un montant maximum de 100 000 euros, au titre de ses fonctions de Président.

Paraphe	DS	DS	DS
			

Monsieur ABITBOL aura droit en sus au remboursement de ses frais de déplacements

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 10 heures 30.

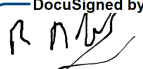
De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président

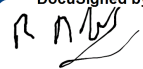
(M. ABITBOL Raphael)

Les actionnaires

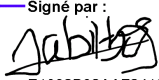
M ABITBOL Raphaël

DocuSigned by:

375B17A13B50488...

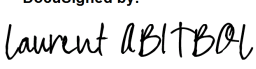
Mme ABITBOL Mercedes

DocuSigned by:

375B17A13B50488...

Mme Jessica CHOUCHANE

Signé par :

E1892B32AAF2413...

M Laurent ABITBOL

DocuSigned by:

C1E7BDCA1BBC472...

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 936 860 Euros
5, rue de la Balance
31300 TOULOUSE

Exercice clos le 31 décembre 2024

Grant Thornton

Société par Actions Simplifiée d'Expertise
comptable et de Commissariat aux comptes
au capital de 2 297 184 Euros
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre 632 013 843
29, rue du Pont – CS 20070
92200 Neuilly-sur-Seine Cedex

Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels

FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FINANCIERE ABITBOL ET ENFANTS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note II - 3 « Principes, règles et méthodes comptables – Mode et méthode d'évaluation – Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation de la valeur d'inventaire des titres de participations, évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables appliqués par votre société, nous avons examiné le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournissait une information appropriée.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Balma, le 25 juin 2024

Le Commissaire aux comptes
Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

Frédéric Joucla
Associé

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	141 080		141 080	141 080	
Constructions	1 088 010	648 966	439 044	456 818	- 17 774
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	366 916	313 967	52 950	68 601	- 15 651
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	13 106 716	150 030	12 956 686	13 093 536	- 136 850
Créances rattachées à des participations	5 444 667	245 213	5 199 455	3 959 875	1 239 580
Autres titres immobilisés	788 992	543 792	245 200	1 448 908	-1 203 708
Prêts	65 311		65 311	46 200	19 111
Autres immobilisations financières	45 171		45 171	43 644	1 527
TOTAL	21 046 863	1 901 967	19 144 896	19 258 662	- 113 766
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 116 467		1 116 467	2 025 693	- 909 226
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 783		1 783	481	1 302
. Personnel				326	- 326
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				146 268	- 146 268
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 168		15 168	15 931	- 763
. Autres	41 049		41 049	27 805	13 244
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 224 189		4 224 189	7 590 837	-3 366 648
Disponibilités	7 279 884		7 279 884	1 551 951	5 727 933
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	11 037		11 037	25 078	- 14 041
TOTAL	12 689 577		12 689 577	11 384 370	1 305 207
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF	33 736 441	1 901 967	31 834 474	30 643 032	1 191 442

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	2 936 860	2 936 860	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	293 686	293 686	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	14 952 407	16 413 310	-1 460 903
Report à nouveau	1 570 883	1 570 883	
Résultat de l'exercice	3 088 840	893 435	2 195 405
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	9 214	9 214	
TOTAL	22 851 890	22 117 388	734 502
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	833 584	1 312 352	- 478 768
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	113 171	108 635	4 536
. Associés	6 093 624	5 762 292	331 332
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 000		9 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 398	83 871	- 48 473
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	6 420	6 442	- 22
. Organismes sociaux	67 432	74 481	- 7 049
. Etat, impôts sur les bénéfices	838 467		838 467
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	202 318	353 142	- 150 824
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 551	3 386	2 165
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	707 501	718 602	- 11 101
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	70 118	102 440	- 32 322
TOTAL	8 982 583	8 525 643	456 940
Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif			
TOTAL PASSIF	31 834 474	30 643 032	1 191 442

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 791 985		1 791 985	1 601 359	190 626
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 791 985		1 791 985	1 601 359	11.90
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 698	10 918	- 8 220
Autres produits			93	28	65
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			1 794 776	1 612 306	182 470
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			241		241
Variation de stock (marchandises)					N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			67		67
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					N/S
Autres achats et charges externes			318 684	328 263	- 9 579
Impôts, taxes et versements assimilés			16 247	17 927	- 1 680
Salaires et traitements			315 486	270 018	45 468
Charges sociales			140 757	126 764	13 993
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 456	31 458	2 998
Dotations aux provisions sur immobilisations					9.53
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			52	3	49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			825 988	774 432	51 556
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			968 788	837 874	130 914
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			50 313	72 138	- 21 825
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					-30.25
Produits financiers de participations			3 776 861	177 679	3 599 182
Produits des autres valeurs mobilières et créances			139 111	80 012	59 099
Autres intérêts et produits assimilés			502 062	272 845	229 217
Reprises sur provisions et transferts de charges					84.01
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			4 418 035	530 536	3 887 499
Dotations financières aux amortissements et provisions			939 034		939 034
Intérêts et charges assimilées			349 680	328 532	21 148
Différences négatives de change					6.44
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			1 288 715	328 532	960 183
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			3 129 320	202 004	2 927 316
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 148 421	1 112 016	3 036 405

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 000		9 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 000		9 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	519	2 773	- 2 254	-81.28
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 163		8 163	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 682	2 773	5 909	213.09
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	318	-2 773	3 091	111.47
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 059 899	215 808	844 091	391.13
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 272 124	2 214 980	4 057 144	183.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 183 284	1 321 545	1 861 739	140.88
RESULTAT NET	3 088 840	893 435	2 195 405	245.73

ANNEXES 2025

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

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 d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés ont été évaluées au prix pour lequel ont été acquis.

Il convient de souligner que les frais d'acquisitions des titres de participations ont été incorporés aux cout d'acquisition des titres en appliquant un amortissement dérogatoire sur 5 ans tel que le préconisent les nouvelles règlementations en vigueur.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature confèrent les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée selon la méthode du premier entrée, premier sorti.

Afin d'apprécier les éventuelles provisions pour dépréciation des titres immobilisés à la date d'arrêté des comptes, il a été tenu compte de leur d'utilité, représentant ce que la société accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir.

Les éléments suivants on été pris en considération pour cette estimation : capitaux propres, rentabilité et perspectives de rentabilité, perspectives de réalisation.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISÉ

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 21 046 863 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 612 073	9 194	25 260	1 596 006
Immobilisations financières	18 592 163	2 065 322	1 206 627	19 450 858
TOTAL	20 204 235	2 074 516	1 231 887	21 046 863

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 901 967 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	945 574	34 456	17 098	962 932
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		939 035		939 034
TOTAL	945 574	973 491	17 098	1 901 967

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Terrains nus	141 080	0	141 080	Non amortiss.
Immeuble beziers 4 voie dominitienne	1 088 010	648 966	439 044	de 12 à 45 ans
Instal./agenc.divers	278 488	266 635	11 853	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	44 048	13 337	30 711	5 ans
Mat.bureau &informatique	20 479	18 011	2 468	de 3 à 4 ans
Mobilier	23 901	15 984	7 917	de 4 à 10 ans
TOTAL	1 596 006	962 932	633 073	

ETAT DES CRÉANCES = 6 740 654 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 555 150		5 555 150
Actif circulant & charges d'avance	1 185 504	1 185 504	
TOTAL	6 740 654	1 185 504	5 555 150

PRODUITS À RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 1 553 462 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	328 765
Clients et comptes rattachés	1 000 508
Autres créances	
Disponibilités	224 189
TOTAL	1 553 462

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE = 11 037 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXES 2025 (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL = 2 936 860 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	293686	10.00	2 936 860
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	293686	10.00	2 936 860

VARIATIONS CAPITAUX PROPRES :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	2 936 860 €		17 984 193 €	893 435 €	21 214 739 €
Affectation de résultat			893 435 €	-893 435 €	1 460 903 €
Dividendes			-2 354 338 €	2 354 338 €	
Résultat de l'exercice				3 088 840 €	
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N			16 523 290 €	3 088 840 €	22 675 642 €

PROVISIONS = 9 214 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	9 214			9 214
Provisions pour risques & charges				
TOTAL	9 214			9 214

ETAT DES DETTES = 8 973 583 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	833 584	358 572	475 012	
Dettes financières diverses	6 206 795	6 206 795		
Fournisseurs	35 398	35 398		
Dettes fiscales & sociales	1 120 188	1 254 939		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	707 501	707 501		
Produits constatés d'avance	70 118	70 118		
TOTAL	8 973 583	8 633 323	475 012	

CHARGES À PAYER PAR POSTES DU BILAN = 18 749 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	8 115
Dettes fiscales & sociales	10 634
Autres dettes	
TOTAL	18 749

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE = 70 118 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

EFFECTIF MOYEN

Charges à payer	Montant
Cadres.	2
Agents de maîtrise & techniciens.	1
Apprentie.	1
Président.	1
TOTAL	5

ANNEXES 2025 (SUITE)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES = 1 791 985 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 518 472	84 %
Produits des activités annexes	273 513	15 %
TOTAL	1 791 985	100.00 %

ANNEXES 2025 (SUITE)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS À RECEVOIR = 1 553 462 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Int.courus/cre.soc.participation(268800)	263 454
Int cour/prets(276840)	30 349
Interets s/obligation bm5(276841)	34 962
TOTAL	328 765

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(418100)	1 000 508
TOTAL	1 000 508

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Inter.courus/obligations bons valeurs as(508800)	224 189
TOTAL	224 189

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE = 11 037 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	11 037
TOTAL	11 037

CHARGES À PAYER = 18 749 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	8 115
TOTAL	8 115

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	6 010
Org.soc. conges a payer(438200)	2 190
Cap taxe apprentissage(438630)	461
Contribution formation prof. (conventionnel)(438633)	318
Taxe d'apprentissage (438635)	4
Cap formation continue(438640)	1 651
TOTAL	10 634

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE = 70 118 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	70 118
TOTAL	70 118

ANNEXES 2025 (SUITE)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

TABLEAU

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
FAE TRANSACTIONS	47 500		61	2 530 442	2 530 442					
JESSICA ET LAURENT	1 525		95	64 571	64 571					
AB5 INVESTISSEMENT	1 525		80	1 220	1 220					
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
JESSICA & JOYCE	1 538		49	196 000	196 000					
5I IMMOFA	5 000		50	2 500	2 500					
2 IMA	2 750 000		50	1 695 663	1 695 663					
3IMD	1 525		49	127 400	127 400					
BRIVIR	1 500		49	88 200	88 200	20 000				
5I VENDOME	1 525		40	610	610			31 912	8 894	
ZAPA DEVELOPPEMENT	4 373 995		30.11	594 236	594 236					
5I LANCRY	5 000		30	1 500	1 500			478 922	96 372	
5I BOULEBONNE	2 000		30	9 258	9 258	95 054				
5I ALSACE	10 000		25	2 500	2 500	2 262 175		354 329	-903 805	
BM5	500 100		50	250 050	100 020	231 845		1 669 099	46 967	
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

OBSERVATIONS COMPLÉMENTAIRES



Dossier des comptes annuels

**F.A.E (Financière Abitbol et
enfants)**

5 rue de la Balance
31000 TOULOUSE

du 01/01/2024 au 31/12/2024



SOMMAIRE

Compte rendu de travaux	2
Compte de résultat	4
Compte de résultat détaillé	7
Bilan	11
Bilan détaillé	14
Annexes 2025	19
Soldes intermédiaires de gestion	30
Soldes intermédiaires de gestion détaillé	33
Liste des immobilisations	37
Liasse fiscale	44





COMPTE RENDU DE TRAVAUX

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de :

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)

5 rue de la Balance
31000 TOULOUSE

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan	31 834 473,86 Euros
• Chiffre d'affaires.....	1 791 985,31 Euros
• Résultat net comptable	3 088 839,98 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à TOULOUSE,
Le 16 juin 2025

Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE

Signé par :

Yann Benchora

F2946C298B5B4B5

Yann BENCHORA
Expert-Comptable Associé



COMPTE DE RÉSULTAT

COMPTES DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	1 791 985		1 791 985	1 601 359	11.90
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 791 985		1 791 985	1 601 359	11.90
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation					
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 698	10 918	- 8 220
Autres produits			93	28	65
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			1 794 776	1 612 306	182 470
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			241		241
Variation de stock (marchandises)					N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements			67		67
Variation de stock (matières premières et autres approv.)					N/S
Autres achats et charges externes			318 684	328 263	- 9 579
Impôts, taxes et versements assimilés			16 247	17 927	- 1 680
Salaires et traitements			315 486	270 018	45 468
Charges sociales			140 757	126 764	13 993
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 456	31 458	2 998
Dotations aux provisions sur immobilisations					9.53
Dotations aux provisions sur actif circulant					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			52	3	49
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			825 988	774 432	51 556
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			968 788	837 874	130 914
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			50 313	72 138	- 21 825
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					-30.25
Produits financiers de participations			3 776 861	177 679	3 599 182
Produits des autres valeurs mobilières et créances			139 111	80 012	59 099
Autres intérêts et produits assimilés			502 062	272 845	229 217
Reprises sur provisions et transferts de charges					84.01
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			4 418 035	530 536	3 887 499
Dotations financières aux amortissements et provisions			939 034		939 034
Intérêts et charges assimilées			349 680	328 532	21 148
Différences négatives de change					6.44
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			1 288 715	328 532	960 183
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			3 129 320	202 004	2 927 316
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			4 148 421	1 112 016	3 036 405

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 000		9 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 000		9 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	519	2 773	- 2 254	-81.28
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 163		8 163	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 682	2 773	5 909	213.09
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	318	-2 773	3 091	111.47
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 059 899	215 808	844 091	391.13
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 272 124	2 214 980	4 057 144	183.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VII+IX+X)	3 183 284	1 321 545	1 861 739	140.88
RESULTAT NET	3 088 840	893 435	2 195 405	245.73



COMPTE DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

COMPTES DE RÉSULTAT DÉTAILLÉ

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	1 791 985		1 791 985	1 601 359	190 626	11.90
PRESTATIONS DE SERVICES	56 000		56 000	56 000		0.00
LOYERS	421 083		421 083	368 652	52 431	14.22
HONORAIRES GESTION ADM ET COMP	90 000		90 000	92 000	- 2 000	-2.17
PRESTATIONS MANAGEMENT	691 098		691 098	659 124	31 974	4.85
HONORAIRES APPORT D'AFFAIRES	260 291		260 291	108 050	152 241	140.90
REMUNERATION PRESIDENCE CA	26 000		26 000	26 000		0.00
FRAIS-REFACTORATION	247 513		247 513	239 838	7 675	3.20
AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES				51 695	- 51 695	-100
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	1 791 985		1 791 985	1 601 359	190 626	11.90

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	2 698	10 918	- 8 220	-75.29
Autres produits	93	28	65	232.14
PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	93	28	65	232.14
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 794 776	1 612 306	182 470	11.32
Achats de marchandises (y compris droits de douane) FRAIS ACCESSOIRES	241		241	N/S
	241		241	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnement Emballage	67		67	N/S
	67		67	N/S
Autres achats et charges externes	318 684	328 263	- 9 579	-2.92
ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE		4 167	- 4 167	-100
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)		1 950	- 1 950	-100
CONSOMMATION D ENERGIE EAU	179		179	N/S
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	4 144	4 293	- 149	-3.47
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 476	4 322	- 2 846	-65.85
Carburant / véhicule utilitaire	2 015	710	1 305	183.80
SOUS-TRAITANCE GENERALE	633		633	N/S
CREDIT-BAIL MOBILIER		2 711	- 2 711	-100
LOCATIONS IMMOBILIERES	98 107	93 757	4 350	4.64
LOCATION IMMOB. FONCIER (TN)		5 866	- 5 866	-100
LOCATIONS MOBILIERES	278		278	N/S
LOCAITION EMAX	56		56	N/S
LOCATIONS MATERIELS	213		213	N/S
LOCATIONS VOITURES	24 170		24 170	N/S
Locations logiciels - hébergements - sit	7 139	3 139	4 000	127.43
locations diverses	1 840	774	1 066	137.73
CHARGES LOCATIVES	55 558	7 005	48 553	693.12
CHARGES LOCATIVES GIE		1 289	- 1 289	-100
CHARGES LOCATIVES FONCIA		51 622	- 51 622	-100
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	420	3 798	- 3 378	-88.94
ENTRETIENS ET REPARATIONS D IMMEUBLES	12 545	1 143	11 402	997.55
ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER		3 615	- 3 615	-100
ENTRETIENS ET REPARATIONS VEHICULES	1 521	1 658	- 137	-8.26
MAINTENANCE	2 861	3 043	- 182	-5.98
MAINTENANCE INFORMATIQUE (TN)		854	- 854	-100
ASSURANCES	7 326	2 604	4 722	181.34
ASSUR MULTIRISQUES		410	- 410	-100
ASSURANCE CREDIT BAIL	70		70	N/S
ASSURANCES VEHICULES		2 941	- 2 941	-100
DOCUMENTATION GENERALE		480	- 480	-100
PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE		9 399	- 9 399	-100
HONORAIRES COMPTABLE SOCIALE	10 369	9 546	823	8.62

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
HONORAIRES FAE GESTION	3 141	1 853	1 288	69.51
HONORAIRES JURIDIQUES	896		896	N/S
HONORAIRES NOTAIRES		13 400	- 13 400	-100
HONORAIRES CAC	8 787	7 072	1 715	24.25
HONORAIRES SOCIAUX		1 912	- 1 912	-100
FRAIS D'ACTES	132	1 467	- 1 335	-91.00
ANNONCES ET INSERTIONS	350	159	191	120.13
CADEAUX A LA CLIENTELE	1 234	1 690	- 456	-26.98
CADEAUX PERSONNEL (EXO)	579	965	- 386	-40.00
CATALOGUES ET IMPRIMES	211		211	N/S
POURBOIRES DONS COURANTS	7 060	10 374	- 3 314	-31.95
TRANSPORTS S/ACHATS	38		38	N/S
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	51 388	50 938	450	0.88
RECEPTIONS		5 034	- 5 034	-100
FRAIS POSTAUX	5 459	7 039	- 1 580	-22.45
FRAIS TELECOMMUNICATIONS	5 399	3 487	1 912	54.83
FRAIS BANCAIRES	2 759	1 706	1 053	61.72
COMMISSION TICKET RESTAURANT		72	- 72	-100
FRAIS SUR EFFETS	8		8	N/S
CONCOURS DIVERS COTISATIONS	324		324	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés	16 247	17 927	- 1 680	-9.37
IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	1 455	1 794	- 339	-18.90
IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APPREN	1 406	1 807	- 401	-22.19
CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	3 133	4 410	- 1 277	-28.96
IMPOTS TAXES FONCIERES	10 228	9 846	382	3.88
IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES		70	- 70	-100
TAXES DIVERSES	25		25	N/S
Salaires et traitements	315 486	270 018	45 468	16.84
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	311 880	281 625	30 255	10.74
PERS CONGES PAYES	-433	-11 677	11 244	96.29
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 039	70	3 969	N/S
Charges sociales	140 757	126 764	13 993	11.04
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	79 950	73 599	6 351	8.63
PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	30 055	29 226	829	2.84
COTISATIONS RETRAITE ART 83	16 339	16 592	- 253	-1.52
COTISATIONS PREVOYANCE	4 647	9 733	- 5 086	-52.26
COTISATIONS MUTUELLE	5 199		5 199	N/S
PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	420	528	- 108	-20.45
TICKETS RESTAURANT	4 126	3 051	1 075	35.23
VARIATION PROV CS / C PAYES	22	-5 966	5 988	100.37
Dotations aux amortissements sur immobilisations	34 456	31 458	2 998	9.53
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	34 456	31 458	2 998	9.53
Autres charges	52	3	49	N/S
CHARGES DIV.GESTION COURANTE	52	3	49	N/S
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	825 988	774 432	51 556	6.66
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	968 788	837 874	130 914	15.62
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	50 313	72 138	- 21 825	-30.25
QUOTE PART DE BENEFICE ATTRIBUEE	50 313	72 138	- 21 825	-30.25
Produits financiers de participations	3 776 861	177 679	3 599 182	N/S
REVENUS TITRES DE PARTICIPATION	3 500 603	22 050	3 478 553	N/S
REVENUS CREANCES RATTACHEES A PARTICIPAT	276 258	155 629	120 629	77.51
Produits des autres valeurs mobilières et créances	139 111	80 012	59 099	73.86
REVENUS DES OBLIGATIONS	139 111	80 012	59 099	73.86
Autres intérêts et produits assimilés	502 062	272 845	229 217	84.01
AUTRES PROD.FINANCIERS	502 062	272 845	229 217	84.01
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	4 418 035	530 536	3 887 499	732.75
Dotations financières aux amortissements et provisions	939 034		939 034	N/S
DOT.PROV.IMMO.FINANCIERES	939 034		939 034	N/S

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Intérêts et charges assimilées	349 680	328 532	21 148	6.44
INTERETS EMPRUNTS ET DETTES	18 348	24 507	- 6 159	-25.13
INTERETS COMPTES COURANTS DEPOTS CRED	331 332	304 025	27 307	8.98
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 288 715	328 532	960 183	292.26
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 129 320	202 004	2 927 316	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	4 148 421	1 112 016	3 036 405	273.05
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 000		9 000	N/S
EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP	9 000		9 000	N/S
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 000		9 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	519	2 773	- 2 254	-81.28
EXCEPT PENALITES ET AMENDES	324	430	- 106	-24.65
EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION		236	- 236	-100
CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS	195	2 107	- 1 912	-90.75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 163		8 163	N/S
VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS	8 163		8 163	N/S
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	8 682	2 773	5 909	213.09
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	318	-2 773	3 091	111.47
Impôts sur les bénéfices (X)	1 059 899	215 808	844 091	391.13
IMPOT / BENEFICE	1 059 899	215 808	844 091	391.13
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	6 272 124	2 214 980	4 057 144	183.17
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 183 284	1 321 545	1 861 739	140.88
RESULTAT NET	3 088 840	893 435	2 195 405	245.73



BILAN

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	141 080		141 080	141 080	
Constructions	1 088 010	648 966	439 044	456 818	- 17 774
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	366 916	313 967	52 950	68 601	- 15 651
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	13 106 716	150 030	12 956 686	13 093 536	- 136 850
Créances rattachées à des participations	5 444 667	245 213	5 199 455	3 959 875	1 239 580
Autres titres immobilisés	788 992	543 792	245 200	1 448 908	-1 203 708
Prêts	65 311		65 311	46 200	19 111
Autres immobilisations financières	45 171		45 171	43 644	1 527
TOTAL	21 046 863	1 901 967	19 144 896	19 258 662	- 113 766
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	1 116 467		1 116 467	2 025 693	- 909 226
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 783		1 783	481	1 302
. Personnel				326	- 326
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				146 268	- 146 268
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 168		15 168	15 931	- 763
. Autres	41 049		41 049	27 805	13 244
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	4 224 189		4 224 189	7 590 837	-3 366 648
Disponibilités	7 279 884		7 279 884	1 551 951	5 727 933
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	11 037		11 037	25 078	- 14 041
TOTAL	12 689 577		12 689 577	11 384 370	1 305 207
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des obligations					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif					
TOTAL ACTIF	33 736 441	1 901 967	31 834 474	30 643 032	1 191 442

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel	2 936 860	2 936 860	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	293 686	293 686	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	14 952 407	16 413 310	-1 460 903
Report à nouveau	1 570 883	1 570 883	
Résultat de l'exercice	3 088 840	893 435	2 195 405
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	9 214	9 214	
TOTAL	22 851 890	22 117 388	734 502
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL			
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	833 584	1 312 352	- 478 768
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	113 171	108 635	4 536
. Associés	6 093 624	5 762 292	331 332
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 000		9 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 398	83 871	- 48 473
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	6 420	6 442	- 22
. Organismes sociaux	67 432	74 481	- 7 049
. Etat, impôts sur les bénéfices	838 467		838 467
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	202 318	353 142	- 150 824
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 551	3 386	2 165
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	707 501	718 602	- 11 101
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	70 118	102 440	- 32 322
TOTAL	8 982 583	8 525 643	456 940
Ecarts de conversion et différences d'évaluation passif			
TOTAL PASSIF	31 834 474	30 643 032	1 191 442



BILAN DÉTAILLÉ

BILAN DÉTAILLÉ ACTIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
ACTIF IMMOBILISÉ					
Terrains	141 080		141 080	141 080	
TERRAINS NUS	141 080		141 080	141 080	
Constructions	1 088 010	648 966	439 044	456 818	- 17 774
IMMEUBLE BEZIERS 4 VOIE DOMINITIENNE	1 088 010		1 088 010	1 088 010	
AMORT.IMMEUBLE BEZIERS		648 966	-648 966	-631 191	- 17 775
Autres immobilisations corporelles	366 916	313 967	52 950	68 601	- 15 651
INSTAL./AGENC.DIVERS	278 488		278 488	270 069	8 419
MATERIEL DE TRANSPORT	44 048		44 048	69 308	- 25 260
MAT.BUREAU &INFORMATIQUE	20 479		20 479	19 705	774
MOBILIER	23 901		23 901	23 901	
AMORT.AG.CONS.DIVERS		266 635	-266 635	-265 133	- 1 502
AMORT.MATERIEL DE TRANSPORT		13 337	-13 337	-20 911	7 574
AMORT.MAT.BUREAU &INFORMATIQUE		18 011	-18 011	-15 139	- 2 872
AMORT. MOBILIER		15 984	-15 984	-13 200	- 2 784
Autres participations	13 106 716	150 030	12 956 686	13 093 536	- 136 850
PARTICIPATIONS SAS 2 IMA	1 695 663		1 695 663	1 695 663	
PARTICIPATIONS 5I VENDOME	610		610	610	
PARTICIPATIONS JESSICA ET JOYCE	196 000		196 000	196 000	
PARTICIPATIONS BRIVIR	88 200		88 200	88 200	
PARTICIPATIONS 3 IMD	127 400		127 400	127 400	
PARTICIPATIONS JESSICA ET LAURENT	64 571		64 571	64 571	
PARTICIPATIONS FAE TRANSACTION	10 000		10 000	10 000	
PARTICIPATIONS FAE TRANSACTION	2 520 442		2 520 442	2 520 442	
PARTICIPATIONS 5 I IMMOFA	2 500		2 500	2 500	
PARTICIPATIONS BRAND SISTER (H ZAPA)	1 594 236		1 594 236	1 594 236	
PARTICIPATIONS AB5 INVESTISSEMENT	1 220		1 220	1 220	
PARTICIPATIONS 5 LANCRY	1 500		1 500	1 500	
PARTICIPATIONS 5I BOULBONNE	9 258		9 258	9 258	
PARTICIPATIONS HONEY 5 COMPANY	500		500	500	
PARTICIPATIONS 5 I FAB	800		800	800	
PARTICIPATIONS 5I ALSACE	2 500		2 500	2 500	
PARTICIPATIONS BM 5	250 050		250 050	250 050	
PARTICIPATIONS MINISO	586 560		586 560	586 560	
PARTICIPATIONS ALTASTORY	5 312 216		5 312 216	5 312 216	
PARTICIPATIONS MGL	629 310		629 310	629 310	
PARTICIPATIONS ROMY & EMMA	10 000		10 000		10 000
PARTICIPATION SWEET DEV	3 180		3 180		3 180
PARTS GIE FIN.&DROITS GIE EXPL	1		1	1	
PROV.DEPRE TITRES DE PARTICIPATION		150 030	-150 030		- 150 030
Créances rattachées à des participations	5 444 667	245 213	5 199 455	3 959 875	1 239 580
CREANCES RATTACHEES AB5 INVESTISSEMENT				206 627	- 206 627
CREANCES RATTACHEES 2IMA	484 395		484 395	516 181	- 31 786
CREANCES RATTACHEES JESSICA ET JOYCE	124 000		124 000		124 000
CREANCES RATTACHEES BRIVIR	20 000		20 000		20 000
CREANCES RATTACHEES JESSICA ET LAURENT	1 064 072		1 064 072	920 101	143 971
CREANCES RATTACHEES GIE	42 240		42 240	42 240	
CREANCES RATTACHEES HONEY 5 COMPANY	584 753		584 753	548 224	36 529
CREANCES RATTACHEE 5I BOULBONNE	95 054		95 054	90 039	5 015
CREANCES RATTACHEES 5I ALSACE	2 262 175		2 262 175	1 241 808	1 020 367
CREANCES RATTACHEES BM5	231 845		231 845	219 613	12 232
CREANCES RATTACHEES 3IMD	22 678		22 678	22 050	628
CREANCES RATTACHEES BRAND SISTERS	250 000		250 000		250 000
INT.COURUS/CRE.SOC.PARTICIPATION	263 454		263 454	152 992	110 462
PROV.DEPRE CREANCES PARTICIPATION		245 213	-245 213		- 245 213
Autres titres immobilisés	788 992	543 792	245 200	1 448 908	-1 203 708
OBLIGATIONS ANNE FONTAINE	143 792		143 792	158 788	- 14 996

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
OBLIGATIONS BM5 (Contrat N°1)	50 200		50 200	70 120	- 19 920
OBLIGATIONS BM5 (Contrat N°2)	220 000		220 000	220 000	
PRET ANTONELLE				1 000 000	-1 000 000
OBLIGATIONS BM5 (Contrat N°3)	200 000		200 000		200 000
OBLIGATIONS SWEET DEV	175 000		175 000		175 000
PROV DEPRE OBLIGATIONS		543 792	-543 792		- 543 792
Prêts	65 311		65 311	46 200	19 111
INT COUR/PRETS	30 349		30 349	32 849	- 2 500
INTERETS S/OBLIGATION BM5	34 962		34 962	13 351	21 611
Autres immobilisations financières	45 171		45 171	43 644	1 527
CAUTIONNEMENTS VERSES	45 171		45 171	43 644	1 527
TOTAL	21 046 863	1 901 967	19 144 896	19 258 662	- 113 766
ACTIF CIRCULANT					
Clients et comptes rattachés	1 116 467		1 116 467	2 025 693	- 909 226
CLIENTS 20%	17 017		17 017	2 025 670	-2 008 653
CLIENTS	98 942		98 942		98 942
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	1 000 508		1 000 508	23	1 000 485
. Fournisseurs débiteurs	1 783		1 783	481	1 302
FOURNISSEURS COLLECTIFS	1 783		1 783	481	1 302
. Personnel				326	- 326
PERS REMUNERATIONS DUES				326	- 326
. Etat, impôts sur les bénéfices				146 268	- 146 268
ETAT IMPOTS S/BENEFICES				146 268	- 146 268
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 168		15 168	15 931	- 763
ETAT TVA SUR IMMOBILISATIONS	814		814		814
TVA SUR AUTRES BIENS ET SERVICES	2 634		2 634	12 772	- 10 138
ETAT TVA DEDUCTIBLE INTRACOMM	138		138	96	42
TVA SUR FACTURES NON PARVENUES	1 352		1 352	1 017	335
ETAT TVA S/FACT.A ETABLIR				2 046	- 2 046
ETAT TVA A REGULARISER	10 230		10 230		10 230
. Autres	41 049		41 049	27 805	13 244
COMPTE COURANT SI IMMOFA	38 549		38 549	24 083	14 466
AVANCE SUR FRAIS R.A.	2 500		2 500	2 500	
DEB ET CRED DIVERS PRODUITS A RECEVOIR				1 222	- 1 222
Valeurs mobilières de placement	4 224 189		4 224 189	7 590 837	-3 366 648
CAT C.E	1 400 000		1 400 000		1 400 000
DAT	2 600 000		2 600 000	2 500 000	100 000
CAT BNP				5 000 000	-5 000 000
INTER.COURUS/OBLIGATIONS BONS VALEURS AS	224 189		224 189	90 837	133 352
Disponibilités	7 279 884		7 279 884	1 551 951	5 727 933
OUVERTURE CAT	5 216 000		5 216 000		5 216 000
BANQUE C.E.	1 658 034		1 658 034	56 018	1 602 016
BANQUE C.E BIS	379 483		379 483	1 249 757	- 870 274
BANQUE BNP	16 489		16 489	5 803	10 686
BANQUE SG	9 877		9 877	240 374	- 230 497
Charges constatées d'avance	11 037		11 037	25 078	- 14 041
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	11 037		11 037	25 078	- 14 041
TOTAL	12 689 577		12 689 577	11 384 370	1 305 207
TOTAL ACTIF	33 736 441	1 901 967	31 834 474	30 643 032	1 191 442

BILAN DÉTAILLÉ PASSIF

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel CAPITAL SOCIAL	2 936 860 2 936 860	2 936 860 2 936 860	
Réserve légale RESERVE LEGALE	293 686 293 686	293 686 293 686	
Autres réserves RESERVES FACULTATIVES	14 952 407 14 952 407	16 413 310 16 413 310	-1 460 903 -1 460 903
Report à nouveau REPORT A NOUVEAU SOLDE CREDITEUR	1 570 883 1 570 883	1 570 883 1 570 883	
Résultat de l'exercice	3 088 840	893 435	2 195 405
Provisions réglementées AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	9 214 9 214	9 214 9 214	
TOTAL	22 851 890	22 117 388	734 502
TOTAL			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
TOTAL			
EMPRUNTS ET DETTES			
. Emprunts EMPRUNT BANQUE COURTOIS EMPRUNT BPI FRANCE PGE	833 584 210 481 532 927 90 176	1 312 352 298 457 708 334 305 560	- 478 768 - 87 976 - 175 407 - 215 384
Divers DEPOTS DE GARANTIE	113 171 113 171	108 635 108 635	4 536 4 536
Associés GROUPE - DETTE FAE TRANSACTIONS	6 093 624 6 093 624	5 762 292 5 762 292	331 332 331 332
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours CLIENTS ACP TES S/COMMANDES RECUS	9 000 9 000		9 000 9 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS COLLECTIFS FOURNISSEURS FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	35 398 27 283 8 115	83 871 77 365 405 6 101	- 48 473 - 50 082 - 405 2 014
. Personnel PERS REMUNERATIONS DUES PERS CONGES A PAYER	6 420 410 6 010	6 442 6 442	- 22 410 - 432
. Organismes sociaux SECURITE SOCIALE RETRAITE HUMANIS PREVOYANCE MORNAY COTISATIONS RETRAITES PREVOYANCE MORNAY LA MONDIALE ART 83 RETRAITE TICKETS RESTAURANTS ORG.SOC. CONGES A PAYER CAP TAXE APPRENTISSAGE Contribution formation prof. (conventionnel) Taxe d'apprentissage CAP FORMATION CONTINUE	67 432 31 456 1 421 29 210 495 225 2 190 461 318 4 1 651	74 481 29 069 12 536 2 954 25 309 2 169 793 1 651	- 7 049 2 387 - 12 536 1 421 29 210 - 2 459 - 25 309 225 21 - 332 318 4 838 467 838 467
. Etat, impôts sur les bénéfices ETAT IMPOTS S/BENEFICES	838 467 838 467		838 467 838 467

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	Variation
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	202 318	353 142	- 150 824
<i>ETAT TVA A DECAISSER</i>	17 802	10 119	7 683
<i>TVA COLLECTEE 20%</i>	19 127	337 612	- 318 485
<i>ETAT TVA COLLECTEE INTRACOMM</i>	138	96	42
<i>ETAT TVA S/FACT.A ETABLIR</i>	165 251		165 251
<i>ETAT TVA A REGULARISER</i>		5 316	- 5 316
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 551	3 386	2 165
<i>Prélèvement à la source</i>	5 551	3 316	2 235
<i>ETAT AUTRES CHARGES A PAYER</i>		70	- 70
Autres dettes	707 501	718 602	- 11 101
<i>CLIENTS 20%</i>	1 200		1 200
<i>CLIENTS AUTRES AVOIRS</i>		12 301	- 12 301
<i>ASSOCIES DIVIDENDES A PAYER</i>	706 301	706 301	
Produits constatés d'avance	70 118	102 440	- 32 322
<i>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</i>	70 118	102 440	- 32 322
TOTAL	8 982 583	8 525 643	456 940
TOTAL PASSIF	31 834 474	30 643 032	1 191 442



ANNEXES 2025

ANNEXES 2025

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

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 d'arrêté des dits comptes annuels.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan ≤ 3,65 M€ ; chiffre d'affaires ≤ 7,3 M€ ; effectif ≤ 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➤ Opérations en devises

Les opérations en devises sont comptabilisées au cours du jour. Les écarts constatés sur l'exercice entre le cours d'enregistrement et le cours du jour du règlement sont comptabilisés en différences de change dans le résultat financier.

A la clôture de l'exercice, les dettes et créances libellées en monnaies étrangères sont converties aux cours de clôture.

Les opérations faisant l'objet d'une couverture de change sont enregistrées au cours de la couverture.

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Compte tenu du turnover, du nombre de salariés et de l'âge de l'effectif, les engagements en matière de retraite ne sont pas significatifs.

NOTES SUR LE BILAN ACTIF**ACTIF IMMOBILISÉ**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 21 046 863 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 612 073	9 194	25 260	1 596 006
Immobilisations financières	18 592 163	2 065 322	1 206 627	19 450 858
TOTAL	20 204 235	2 074 516	1 231 887	21 046 863

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 901 967 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	945 574	34 456	17 098	962 932
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		939 035		939 034
TOTAL	945 574	973 491	17 098	1 901 967

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Terrains nus	141 080	0	141 080	Non amortiss.
Immeuble beziers 4 voie dominitiene	1 088 010	648 966	439 044	de 12 à 45 ans
Instal./agenc.divers	278 488	266 635	11 853	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	44 048	13 337	30 711	5 ans
Mat.bureau &informatique	20 479	18 011	2 468	de 3 à 4 ans
Mobilier	23 901	15 984	7 917	de 4 à 10 ans
TOTAL	1 596 006	962 932	633 073	

ETAT DES CRÉANCES = 6 740 654 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 555 150		5 555 150
Actif circulant & charges d'avance	1 185 504	1 185 504	
TOTAL	6 740 654	1 185 504	5 555 150

PRODUITS À RECEVOIR PAR POSTES DU BILAN = 1 553 462 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	328 765
Clients et comptes rattachés	1 000 508
Autres créances	
Disponibilités	224 189
TOTAL	1 553 462

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE = 11 037 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

ANNEXES 2025 (SUITE)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

CAPITAL SOCIAL = 2 936 860 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	293686	10.00	2 936 860
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	293686	10.00	2 936 860

VARIATIONS CAPITAUX PROPRES :

	Capital	Subvention Invest	Réserves	Résultat de l'exercice	Total Capitaux propres
Situation à la clôture N-1	2 936 860 €		17 984 193 €	893 435 €	21 214 739 €
Affectation de résultat			893 435 €	-893 435 €	1 460 903 €
Dividendes			-2 354 338 €	2 354 338 €	
Résultat de l'exercice				3 088 840 €	
Subventions d'investissement					
Situation à la clôture N			16 523 290 €	3 088 840 €	22 675 642 €

PROVISIONS = 9 214 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées	9 214			9 214
Provisions pour risques & charges				
TOTAL	9 214			9 214

ETAT DES DETTES = 8 973 583 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	833 584	358 572	475 012	
Dettes financières diverses	6 206 795	6 206 795		
Fournisseurs	35 398	35 398		
Dettes fiscales & sociales	1 120 188	1 254 939		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	707 501	707 501		
Produits constatés d'avance	70 118	70 118		
TOTAL	8 973 583	8 633 323	475 012	

CHARGES À PAYER PAR POSTES DU BILAN = 18 749 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	8 115
Dettes fiscales & sociales	10 634
Autres dettes	
TOTAL	18 749

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE = 70 118 €

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

EFFECTIF MOYEN

Charges à payer	Montant
Cadres.	2
Agents de maîtrise & techniciens.	1
Apprentie.	1
Président.	1
TOTAL	5

ANNEXES 2025 (SUITE)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES = 1 791 985 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 518 472	84 %
Produits des activités annexes	273 513	15 %
TOTAL	1 791 985	100.00 %

ANNEXES 2025 (SUITE)**DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

PRODUITS À RECEVOIR = 1 553 462 €

Produits à recevoir sur immobilisations financières	Montant
Int.courus/cre.soc.participation(268800)	263 454
Int cour/prets(276840)	30 349
Interets s/obligation bm5(276841)	34 962
TOTAL	328 765

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablr(418100)	1 000 508
TOTAL	1 000 508

Produits à recevoir sur disponibilités	Montant
Inter.courus/obligations bons valeurs as(508800)	224 189
TOTAL	224 189

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE = 11 037 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatee d'avance(486000)	11 037
TOTAL	11 037

CHARGES À PAYER = 18 749 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs factures non parvenues(408100)	8 115
TOTAL	8 115

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	6 010
Org.soc. conges a payer(438200)	2 190
Cap taxe apprentissage(438630)	461
Contribution formation prof. (conventionnel)(438633)	318
Taxe d'apprentissage (438635)	4
Cap formation continue(438640)	1 651
TOTAL	10 634

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE = 70 118 €

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(487000)	70 118
TOTAL	70 118

ANNEXES 2025 (SUITE)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

TABLEAU

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
FAE TRANSACTIONS	47 500		61	2 530 442	2 530 442					
JESSICA ET LAURENT	1 525		95	64 571	64 571					
AB5 INVESTISSEMENT	1 525		80	1 220	1 220					
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
JESSICA & JOYCE	1 538		49	196 000	196 000					
5I IMMOFA	5 000		50	2 500	2 500					
2 IMA	2 750 000		50	1 695 663	1 695 663					
3IMD	1 525		49	127 400	127 400					
BRIVIR	1 500		49	88 200	88 200	20 000				
5I VENDOME	1 525		40	610	610			31 912	8 894	
ZAPA DEVELOPPEMENT	4 373 995		30.11	594 236	594 236					
5I LANCERY	5 000		30	1 500	1 500			478 922	96 372	
5I BOULEBONNE	2 000		30	9 258	9 258	95 054				
5I ALSACE	10 000		25	2 500	2 500	2 262 175		354 329	-903 805	
BM5	500 100		50	250 050	100 020	231 845		1 669 099	46 967	
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

OBSERVATIONS COMPLÉMENTAIRES



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat	241		241	N/S
+/- Variation du stock de marchandises				
MARGE COMMERCIALE (I)	-241		- 241	N/S
TAUX DE MARGE COMMERCIALE	%	%		
+ Production vendue	1 791 985	1 601 359	190 626	11.90
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 791 985	1 601 359	190 626	11.90
- Matières premières et approvisionnements consommés	67		67	N/S
- Sous-traitance directe		4 167	- 4 167	-100
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	1 791 919	1 597 193	194 726	12.19
TAUX DE MARGE BRUTE SUR PRODUCTION	100.00 %	99.74 %		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	1 791 678	1 597 193	194 485	12.18
TAUX DE MARGE BRUTE GLOBALE	99.98 %	99.74 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	318 684	324 096	- 5 412	-1.67
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	1 472 994	1 273 096	199 898	15.70
VALEUR AJOUTÉE / CHIFFRE D'AFFAIRES	82.20 %	79.50 %		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	16 247	17 927	- 1 680	-9.37
- Salaires et traitements	315 486	270 018	45 468	16.84
- Charges sociales	140 757	126 764	13 993	11.04
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 000 505	858 388	142 117	16.56
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	55.83 %	53.60 %		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	34 456	31 458	2 998	9.53
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	93	28	65	232.14
- Autres charges de gestion courante	52	3	49	N/S
+ Transfert de charges d'exploitation	2 698	10 918	- 8 220	-75.29
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (HORS CHARGES ET PRODUITS)	968 788	837 874	130 914	15.62
RÉSULTAT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	54.06 %	52.32 %		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)	50 313	72 138	- 21 825	-30.25
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	3 776 861	177 679	3 599 182	N/S
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances	139 111	80 012	59 099	73.86
+ Autres intérêts et produits assimilés	502 062	272 845	229 217	84.01
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions	939 034		939 034	N/S
- Intérêts et charges assimilées	349 680	328 532	21 148	6.44
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	4 148 421	1 112 016	3 036 405	273.05
RÉSULTAT COURANT / CHIFFRE D'AFFAIRES	231.50 %	69.44 %		

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 000	9 000	N/S
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.			
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	519	2 773	- 2 254
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	8 163	8 163	N/S
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
	RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	318	-2 773	3 091
				111.47
-	Participation des salariés aux résultats			
-	Impôts sur les bénéfices	1 059 899	215 808	844 091
	RÉSULTAT NET COMPTABLE	3 088 840	893 435	2 195 405
				245.73
	RÉSULTAT NET / CHIFFRE D'AFFAIRES	172.37 %	55.79 %	



SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉ

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION DÉTAILLÉ

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
- Coût direct d'achat	241		241	N/S
FRAIS ACCESSOIRES	241		241	N/S
Marge commerciale (I)	-241		- 241	N/S
+Production vendue	1 791 985	1 601 359	190 626	11.90
PRESTATIONS DE SERVICES	56 000	56 000		0.00
LOYERS	421 083	368 652	52 431	14.22
HONORAIRES GESTION ADM ET COMP	90 000	92 000	- 2 000	-2.17
PRESTATIONS MANAGEMENT	691 098	659 124	31 974	4.85
HONORAIRES APPORT D'AFFAIRES	260 291	108 050	152 241	140.90
REMUNERATION PRESIDENCE CA	26 000	26 000		0.00
FRAIS-REFACTURATION	247 513	239 838	7 675	3.20
AUTRES PROD.ACTI.ANNEXES		51 695	- 51 695	-100
Production de l'exercice	1 791 985	1 601 359	190 626	11.90
- Matières premières et approvisionnements consommés	67		67	N/S
Emballage	67		67	N/S
- Sous-traitance directe		4 167	- 4 167	-100
ACHATS ETUDES PRESTATIONS SERVICE		4 167	- 4 167	-100
Marge brute sur production (II)	1 791 919	1 597 193	194 726	12.19
TAUX DE MARGE BRUTE SUR PRODUCTION	100.00 %	99.74 %		
Marge brute globale (I + II)	1 791 678	1 597 193	194 485	12.18
TAUX DE MARGE BRUTE GLOBALE	99.98 %	99.74 %		
- Services extérieurs et autres charges externes	318 684	324 096	- 5 412	-1.67
ACHATS FOURN.NON STOCK.(ENERGIE EAU)		1 950	- 1 950	-100
CONSOMMATION D ENERGIE EAU	179		179	N/S
ACHATS FOURN.ENTRET.PETIT EQUIPEMENT	4 144	4 293	- 149	-3.47
ACHATS FOURNIT.ADMINISTRATIVES	1 476	4 322	- 2 846	-65.85
Carburant / véhicule utilitaire	2 015	710	1 305	183.80
SOUS-TRAITANCE GENERALE	633		633	N/S
CREDIT-BAIL MOBILIER		2 711	- 2 711	-100
LOCATIONS IMMOBILIERES	98 107	93 757	4 350	4.64
LOCATION IMMOB. FONCIER (TN)		5 866	- 5 866	-100
LOCATIONS MOBILIERES	278		278	N/S
LOCAITION EMAX	56		56	N/S
LOCATIONS MATERIELS	213		213	N/S
LOCATIONS VOITURES	24 170		24 170	N/S
Locations logiciels - hébergements - sit	7 139	3 139	4 000	127.43
locations diverses	1 840	774	1 066	137.73
CHARGES LOCATIVES	55 558	7 005	48 553	693.12
CHARGES LOCATIVES GIE		1 289	- 1 289	-100
CHARGES LOCATIVES FONCIA		51 622	- 51 622	-100
ENTRETIEN SUR BIEN IMMOBILIER	420	3 798	- 3 378	-88.94
ENTRETIENS ET REPARATIONS D IMMEUBLES	12 545	1 143	11 402	997.55
ENTRETIEN SUR BIEN MOBILIER		3 615	- 3 615	-100
ENTRETIENS ET REPARATIONS VEHICULES	1 521	1 658	- 137	-8.26
MAINTENANCE	2 861	3 043	- 182	-5.98
MAINTENANCE INFORMATIQUE (TN)		854	- 854	-100
ASSURANCES	7 326	2 604	4 722	181.34
ASSUR MULTIRISQUES		410	- 410	-100
ASSURANCE CREDIT BAIL	70		70	N/S
ASSURANCES VEHICULES		2 941	- 2 941	-100
DOCUMENTATION GENERALE		480	- 480	-100
PERSONNEL DETACHE PRETE A L'ENTREPRISE		9 399	- 9 399	-100
HONORAIRES COMPTABLE SOCIALE	10 369	9 546	823	8.62
HONORAIRES FAE GESTION	3 141	1 853	1 288	69.51
HONORAIRES JURIDIQUES	896		896	N/S

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
HONORAIRES NOTAIRES		13 400	- 13 400	-100
HONORAIRES CAC	8 787	7 072	1 715	24.25
HONORAIRES SOCIAUX		1 912	- 1 912	-100
FRAIS D'ACTES	132	1 467	- 1 335	-91.00
ANNONCES ET INSERTIONS	350	159	191	120.13
CADEAUX A LA CLIENTELE	1 234	1 690	- 456	-26.98
CADEAUX PERSONNEL (EXO)	579	965	- 386	-40.00
CATALOGUES ET IMPRIMES	211	211		N/S
POURBOIRES DONS COURANTS	7 060	10 374	- 3 314	-31.95
TRANSPORTS S/ACHATS	38	38		N/S
VOYAGES ET DEPLACEMENTS	51 388	50 938	450	0.88
RECEPTIONS		5 034	- 5 034	-100
FRAIS POSTAUX	5 459	7 039	- 1 580	-22.45
FRAIS TELECOMMUNICATIONS	5 399	3 487	1 912	54.83
FRAIS BANCAIRES	2 759	1 706	1 053	61.72
COMMISSION TICKET RESTAURANT		72	- 72	-100
FRAIS SUR EFFETS	8	8		N/S
CONCOURS DIVERS COTISATIONS	324	324		N/S
Valeur ajoutée produite	1 472 994	1 273 096	199 898	15.70
VALEUR AJOUTÉE / CHIFFRE D'AFFAIRES	82.20 %	79.50 %		
- Impôts, taxes et versements assimilés	16 247	17 927	- 1 680	-9.37
IMPOTS.PARTICIP EMPLOYEUR FORMAT CONTINU	1 455	1 794	- 339	-18.90
IMPOTS VERSEMENT LIBERATOIRE TAXE APPREN	1 406	1 807	- 401	-22.19
CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE	3 133	4 410	- 1 277	-28.96
IMPOTS TAXES FONCIERES	10 228	9 846	382	3.88
IMPOTS TAXE S/VEHICULES SOCIETES		70	- 70	-100
TAXES DIVERSES	25	25		N/S
- Salaires et traitements	315 486	270 018	45 468	16.84
SAL APPOINT.COMMISSIONS DE BASE	311 880	281 625	30 255	10.74
PERS CONGES PAYES	-433	-11 677	11 244	96.29
PERS PRIMES ET GRATIFICATIONS	4 039	70	3 969	N/S
- Charges sociales	140 757	126 764	13 993	11.04
PERS COTISATIONS A L'URSSAF	79 950	73 599	6 351	8.63
PERS COTISATIONS CAISSES DE RETRAITE	30 055	29 226	829	2.84
COTISATIONS RETRAITE ART 83	16 339	16 592	- 253	-1.52
COTISATIONS PREVOYANCE	4 647	9 733	- 5 086	-52.26
COTISATIONS MUTUELLE	5 199	5 199		N/S
PERS MEDECINE DU TRAVAIL PHARMACIE	420	528	- 108	-20.45
TICKETS RESTAURANT	4 126	3 051	1 075	35.23
VARIATION PROV CS / C PAYES	22	-5 966	5 988	100.37
Excédent brut d'exploitation	1 000 505	858 388	142 117	16.56
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	55.83 %	53.60 %		
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	34 456	31 458	2 998	9.53
DOT.AMORT.IMMO.CORPORELLES	34 456	31 458	2 998	9.53
+Autres produits de gestion courante	93	28	65	232.14
PRODUITS DIV.GESTION COURANTE	93	28	65	232.14
- Autres charges de gestion courante	52	3	49	N/S
CHARGES DIV.GESTION COURANTE	52	3	49	N/S
+Transfert de charges d'exploitation	2 698	10 918	- 8 220	-75.29
TRANSF.CHARGES D'EXPLOITATION	2 698	10 918	- 8 220	-75.29
Résultat d'exploitation (hors charges & prod.finan	968 788	837 874	130 914	15.62
RÉSULTAT D'EXPLOITATION / CHIFFRE D'AFFAIRES	54.06 %	52.32 %		
+Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun	50 313	72 138	- 21 825	-30.25
QUOTE PART DE BENEFICE ATTRIBUEE	50 313	72 138	- 21 825	-30.25
+Produits financiers de participations	3 776 861	177 679	3 599 182	N/S
REVENUS TITRES DE PARTICIPATION	3 500 603	22 050	3 478 553	N/S
REVENUS CREANCES RATTACHEES A PARTICIPAT	276 258	155 629	120 629	77.51

F.A.E (FINANCIÈRE ABITBOL ET ENFANTS)
5 RUE DE LA BALANCE 31000 TOULOUSE

	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Variation	%
+Produits des autres valeurs mobilières et créances <i>REVENUS DES OBLIGATIONS</i>	139 111 139 111	80 012 80 012	59 099 59 099	73.86 73.86
+Autres intérêts et produits assimilés <i>AUTRES PROD.FINANCIERS</i>	502 062 502 062	272 845 272 845	229 217 229 217	84.01 84.01
- Dotations financières aux amortissements et provisions <i>DOT.PROV.IMMO.FINANCIERES</i>	939 034 939 034		939 034 939 034	N/S N/S
- Intérêts et charges assimilées <i>INTERETS EMPRUNTS ET DETTES</i>	349 680 18 348	328 532 24 507	21 148 - 6 159	6.44 -25.13
<i>INTERETS COMPTES COURANTS DEPOTS CRED</i>	331 332	304 025	27 307	8.98
Résultat courant avant impôts	4 148 421	1 112 016	3 036 405	273.05
RÉSULTAT COURANT / CHIFFRE D'AFFAIRES	231.50 %	69.44 %		
+Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF CEDES CORP</i>	9 000 9 000		9 000 9 000	N/S N/S
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion <i>EXCEPT PENALITES ET AMENDES</i>	519 324	2 773 430	- 2 254 - 106	-81.28 -24.65
<i>EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP GESTION</i>		236	- 236	-100
<i>CHARGES DIV.COUR.S/EXERCICES ANTERIEURS</i>	195	2 107	- 1 912	-90.75
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital <i>VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES CORPORELS</i>	8 163 8 163		8 163 8 163	N/S N/S
Résultat exceptionnel	318	-2 773	3 091	111.47
- Impôts sur les bénéfices <i>IMPOT / BENEFICE</i>	1 059 899 1 059 899	215 808 215 808	844 091 844 091	391.13 391.13
Résultat net Comptable	3 088 840	893 435	2 195 405	245.73
RÉSULTAT NET / CHIFFRE D'AFFAIRES	172.37 %	55.79 %		



LISTE DES IMMOBILISATIONS

LISTE DES IMMOBILISATIONS

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)
IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

[illegible]

Compte		IMMEUBLE BEZIERS 4 VOIE DOMINITIENNE										
213110 / 281311		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001	ENSEMBLE IMMOBILIER BEZIERS	26/06/2007	64 800,00		64 800,00	L 4,00	42 804,00	2 592,00	45 396,00			19 404,00
0002	ECHANGE ENS. IMMOB. BEZIERS	11/09/2009	34 362,00		34 362,00	L 4,00	19 664,48	1 374,48	21 038,96			13 323,04
0003	ME CABANES FRS ACTE/TECH GIE	11/09/2009	8 225,00		8 225,00	L 4,00	6 166,67	113,00	1 729,67			1 095,33
0004	IMMEUBLE BEZIERS DECOMP GROE	11/09/2009	616 264,25		616 264,25	L 2,22	197 347,66	13 694,76	211 042,42			405 221,83
0005	IMMEUBLE BEZIERS DECOMP IGT	11/09/2009	369 758,55		369 758,55	L 8,33	369 758,55		369 758,55			
Sous-total			1 088 009,80		1 088 009,80		631 191,36	17 774,24	648 965,60			439 044,20

Compte		218100 / 281810		INSTAL./AGENC.DIVERS							
Designation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
00001 AGENCEMENT CREATIF DEMOLITION+	30/06/2008	11 050,00		11 050,00	L 10,00	11 050,00		11 050,00			
00002 FABRICAT* ET POSE TABLE ET PLAT	03/04/2015	4 063,10		4 063,10	L 20,00	4 063,10		4 063,10			
00003 TRAVAUX PEINTURE 1ER ETAGE	10/05/2019	2 450,00		2 450,00	L 10,00	1 137,21	245,00				1 067,79
00004 INSTALLATION TELEPHONIQUE	15/01/2020	6 000,00		6 000,00	L 10,00	2 376,67	600,00	2 976,67			3 023,33
00005 COMPTEUR ELEC	15/03/2024	4 351,45		4 351,45	L 10,00		345,70	345,70			4 005,75
00006 IMMEUBLE BEZIERS DECOMP AGEN	11/09/2009	246 505,70		246 505,70	L 14,29	246 505,70		246 505,70			3 756,06
00007 VEGETALISATION	25/03/2024	4 067,94		4 067,94	L 10,00		311,88	311,88			
Sous-total		278 488,19		278 488,19		265 132,68	1 502,58	266 635,26			11 852,93

Compte		MATÉRIEL DE TRANSPORT											
218200 / 281820			Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0003	BMW X4 SPORT	Sortie	10/02/2020	[25 260,44]		[21 050,37]	L 20,00	16 384,19	713,37	[17 097,56]			[8 162,88]
0004	VEHICULE MERCEDES		26/06/2023	44 048,00		44 048,00	L 20,00	4 527,16	8 809,60	13 336,76			30 711,24
Montants entre [] non totalisés		Sous-total		44 048,00		44 048,00		20 911,35	9 522,97	13 336,76			30 711,24

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

MAT.BUREAU & INFORMATIQUE											
Compte	218300 / 281830										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 CB I CONCEPT MAC BOOK	31/12/2011	883,86		883,86	L 25,00	883,86		883,86			
0002 PENTASONIC TOSHIBA SAT PRO C6	10/05/2012	585,00		585,00	L 25,00	585,00		585,00			
0003 EDGE 72 TOWER CORE I3-3220 + SA	05/11/2013	1 018,67		1 018,67	L 25,00	1 018,67		1 018,67			
0004 LENOVO THINKCENTER EDGE 72 + I	05/06/2013	909,99		909,99	L 25,00	909,99		909,99			
0005 CABLAGE RESEAU + ONDULEURS P	05/06/2013	1 208,23		1 208,23	L 25,00	1 208,23		1 208,23			
0006 MIGRATION MAIJS + ENDPOINT PRC	05/06/2013	1 070,00		1 070,00	L 33,33	1 070,00		1 070,00			
0007 CDISCOUNT IMAC 27P 5K RETINA	02/11/2016	1 766,59		1 766,59	L 25,00	1 766,59		1 766,59			
0008 Asus 15p i7 8goram 500go g920m2go	29/11/2017	736,14		736,14	L 25,00	736,14		736,14			
0009 2 écrans IYAMA PROLITE 22"	06/08/2019	281,66		281,66	L 33,33	281,66		281,66			
0010 4 ORDINATEURS DELLS	06/08/2019	3 204,88		3 204,88	L 33,33	3 204,88		3 204,88			
0011 bundle panacast camera/abraspeak	30/11/2021	1 070,00		1 070,00	L 33,33	744,05	325,95	1 070,00			246,09
0012 SFR iphone 14	13/10/2022	942,50		942,50	L 33,33	382,24	314,17	696,41			31,71
0013 Digital river thinkpad	01/01/2022	1 257,24		1 257,24	L 33,33	838,16	419,08	1 257,24			227,10
0014 Digital river thinkpad	31/01/2022	1 180,83		1 180,83	L 33,33	755,51	393,61	1 149,12			188,87
0015 Amazon ordinateur/ écran	30/09/2022	911,76		911,76	L 33,33	380,74	303,92	684,66			1 223,07
0016 AMAZON PC INTEL	30/11/2022	619,99		619,99	L 33,33	224,46	206,66	834,43			551,23
0017 APPLE IMAC	13/10/2023	2 057,50		2 057,50	L 33,33	148,60	685,83	222,93			
0018 APPLE MAC	20/02/2024	774,16		774,16	L 33,33		222,93				
Sous-total		20 479,00		20 479,00		15 138,78	2 872,15	18 010,93			2 468,07

MOBILIER											
Compte	218400 / 281840										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 CROZATIER POUF	15/09/2008	392,98		392,98	L 20,00	392,98		392,98			
0002 CROZATIER BATARD ACCOUDOIR	10/05/2008	1 120,53		1 120,53	L 20,00	1 120,53		1 120,53			
0003 CROZATIER TERMINAL ANGLE	10/05/2008	1 378,96		1 378,96	L 20,00	1 378,96		1 378,96			
0004 CROZATIER BAHUT	10/05/2008	1 681,11		1 681,11	L 20,00	1 681,11		1 681,11			
0005 HEWLETT PACKARD IMPRIMANTE	14/04/2011	542,64		542,64	L 25,00	542,64		542,64			
0006 TV SALLE DE REUNION 1ER ETAGE	02/10/2019	1 665,83		1 665,83	L 20,00	1 415,05	250,78	1 665,83			492,22
0007 TABLE SREUNION 1ER ETAGE	10/10/2019	1 030,81		1 030,81	L 10,00	435,51	103,08	538,59			1 030,71
0008 MOBILIER TRENTOTTO	20/03/2019	5 916,67		5 916,67	L 14,29	4 040,72	845,24	4 885,96			1 932,02
0009 BUREAUX	22/05/2020	3 583,33		3 583,33	L 10,00	1 292,98	358,33	1 651,31			554,04
0010 MOBILIER FAUTEUILS	10/06/2020	1 588,37		1 588,37	L 14,29	807,42	226,91	1 034,33			3 908,33
0011 FABRICATION ESPACE DE TRAVAIL	28/11/2023	5 000,00		5 000,00	L 20,00	91,67	1 000,00	1 091,67			
Sous-total		23 901,23		23 901,23		13 199,57	2 784,34	15 983,91			7 917,32

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PARTICIPATIONS SAS 2 IMA											
Compte 261200 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART 2I MA SAS 37125 ACTIONS 24,	31/12/2004	371 250,00			N.A.0.00						371 250,00
0002 ENREG CESSON 375 PARTS 2I MA F	23/12/2010	1 163,00			N.A.0.00						1 163,00
0003 375 PARTS DE RA	02/12/2010	23 250,00			N.A.0.00						23 250,00
0004 2I MA AUGM CAPITAL 100 000 ACT A	23/12/2010	1 000 000,00			N.A.0.00						1 000 000,00
0005 2I MA / PRIME APPORT	23/12/2010	300 000,00			N.A.0.00						300 000,00
Sous-total		1 695 663,00									1 695 663,00

PARTICIPATIONS 5I VENDOME											
Compte	261240 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART 5I VENDOME SCI - 40 PARTS 4	03/11/2006	610,00			N.A.0,00						610,00
Sous-total		610,00									610,00

PARTICIPATIONS JESSICA ET JOYCE											
Compte 261280 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART JESSICA ET JOYCE SC - 49 P4	27/12/2006	196 000,00			N.A.0.00						196 000,00
Sous-total		196 000,00									196 000,00

PARTICIPATIONS BRIVIR											
Compte 261290 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART BRIVIR SCI - 49 PARTS 49 %	27/12/2006	88 200,00			N.A.0.00						88 200,00
Sous-total		88 200,00									88 200,00

PARTICIPATIONS 3 IMD											
Compte 261300 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART 3 IMD SCI - 49 PARTS 49 %	27/12/2006	127 400,00			N.A.0.00						127 400,00
Sous-total		127 400,00									127 400,00

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PARTICIPATIONS JESSICA ET LAURENT											
Compte 261310 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART JESSICA ET LAURENT 50 PAR	27/12/2006	500,00			N.A.0.00						500,00
0002 CESSION 45 PARTS J L PAR L S	03/12/2010	61 020,00			N.A.0.00						61 020,00
0003 CHQ J L ENREGISTR. CESSION	10/12/2010	3 051,00			N.A.0.00						3 051,00
Sous-total		64 571,00									64 571,00

PARTICIPATIONS FAE TRANSACTION											
Compte 261360 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART FAE TRANSACTIONS EURL - 1	30/07/2007	10 000,00			N.A.0.00						10 000,00
Sous-total		10 000,00									10 000,00

PARTICIPATIONS FAE TRANSACTION											
Compte 261361 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0011 PARTICIPATIONS FAE TRANSACTIO	01/01/2015	2 520 442,00			N.A.0.00						2 520 442,00
Sous-total		2 520 442,00									2 520 442,00

PARTICIPATIONS 5 I IMMOFA											
Compte 261380 /											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART 5I IMMOFA SCI - 120 PARTS 5C	21/12/2007	2 500,00			N.A.0.00						2 500,00
Sous-total		2 500,00									2 500,00

PARTICIPATIONS BRAND SISTER (H ZAPA)											
Compte	261390 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001.2 PART ZAPA SAS 2009 / 2	31/07/2007	8 993,00			N.A.0.00						8 993,00
0002 SOUSCRIPT AUGM CAP 907 ACTION	25/07/2009	479 803,00			N.A.0.00						479 803,00
0003 331 ACTIONS ZAPA ACHAT MANIDA	28/04/2009	350 000,00			N.A.0.00						350 000,00
0004 TRESOR FRS AQUISIT PARTS MANII	25/05/2009	5 000,00			N.A.0.00						5 000,00
0005 1 ACTION ZAPA DEVELOPPEMENT	19/05/2014	529,00			N.A.0.00						529,00
0006 RACHAT 494 ACTIONS MSC HOLDIN	29/12/2016	466 039,60			N.A.0.00						466 039,60
0007 RACHAT 528 ACTIONS CHOMARAT	29/12/2016	283 871,00			N.A.0.00						283 871,00
Sous-total		1 594 235,60									1 594 235,60

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PARTICIPATIONS AB5 INVESTISSEMENT											
Compte	261400 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART AB5 INVEST SCI- 80 PARTS 80	12/06/2007	1 220,00			N.A.0.00						1 220,00
Sous-total		1 220,00									1 220,00

PARTICIPATIONS 5 LANCRY											
Compte	261410 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PART 5 LANCRY SCI - 30 PARTS 30 °	18/04/2007	1 500,00			N.A.0.00						1 500,00
Sous-total		1 500,00									1 500,00

PARTICIPATIONS 5I BOULBONNE											
Compte		261420 /									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0006 75 PARTS SCI 5I BOULBONNE	26/05/2014	750,00			N.A.0.00						750,00
0007 25 PARTS SCI 5I BOULBONNE	27/03/2017	8 507,50			N.A.0.00						8 507,50
Sous-total		9 257,50									9 257,50

PARTICIPATIONS HONEY 5 COMPANY											
Compte	261430 /										
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PARTICIPATIONS HONEY 5 COMPAN	11/10/2018	500,00			N.A.0,00						500,00
Sous-total		500,00									500,00

PARTICIPATONS FINANCIERE GOLFINGER											
Compte		261450 /									
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001.2 PART FINANCIERE GOLFINGER / 2	08/10/2010	153 716,00			N.A.0.00						153 716,00
0002 Souscription 9 697 actions	19/12/2019	9 697,00			N.A.0.00						9 697,00
Sous-total		163 413,00									163 413,00

F.A.E (Financière Abitbol et enfants)

IMMOBILISATIONS & AMORTISSEMENTS - données comptables

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

Compte 261460 / BSA THOM EUROPE - FIN.GOLF.II											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 BSA FIN. GOLDFINGER2 34650 QTE	18/10/2010	34 650,00			N.A.0,00						34 650,00
Sous-total		34 650,00									34 650,00

PARTICIPATIONS 5 I FAB												
Compte 261470 /		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation												
0001 5 I FAB 80 PARTS 80 %		28/10/2010	800,00			N.A.0,00						800,00
Sous-total			800,00									800,00

PARTICIPATIONS 5I ALSACE												
Compte 261480 /		Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
Désignation												
0001 Création - souscription 25% : 250 action		20/11/2019	2 500,00			N.A.0.00						2 500,00
Sous-total			2 500,00									2 500,00

Compte 266400 / PARTS GIE FIN.&DROITS GIE EXPL											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 PARTS DE GIE	11/09/2009	1,00			N.A.0.00						1,00
Sous-total		1,00									1,00

Compte 272101 / OBLIGATIONS ANNE FONTAINE											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 OBLIGATIONS MGL LOLLY'S	31/10/2018	500 000,00			N.A.0,00						500 000,00
Sous-total		500 000,00									500 000,00

Total général	8 609 468,82	1 454 926,22	945 573,74	34 456,28	962 932,46	7 646 536,36
---------------	--------------	--------------	------------	-----------	------------	--------------