

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	478 665,67		478 665,67	478 665,67
	Fonds commercial (1)	752 028,31	18 832,00	733 196,31	733 196,31
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions	228 415,14	177 986,70	50 428,44	48 686,50
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	38 013,74	30 758,60	7 255,14	11 682,74
	Autres immobilisations corporelles	2 016 738,91	1 148 244,39	868 494,52	893 707,04
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	40 135,61		40 135,61	48 879,56
	TOTAL (II)	3 553 997,38	1 375 821,69	2 178 175,69	2 214 817,82
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	43 046,91		43 046,91	2 618,68
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	76 806,10		76 806,10	182 696,32
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	588 799,05	225 564,18	363 234,87	448 961,73
	Autres créances	280 619,21		280 619,21	416 727,63
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	9 737,55		9 737,55	9 737,55
	DISPONIBILITES	39 719,63		39 719,63	435 104,21
	Charges constatées d'avance	6 153,10		6 153,10	5 337,56
	TOTAL (III)	1 044 881,55	225 564,18	819 317,37	1 501 183,68
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 598 878,93	1 601 385,87	2 997 493,06	3 716 001,50
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				40 135,61	48 879,56
(3) dont créances à plus d'un an					

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	116 000,00	116 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	11 600,00	11 600,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	0,90	0,90
Autres réserves		
Report à nouveau	894 442,89	691 664,06
Résultat de l'exercice	8 667,14	302 778,83
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	1 030 710,93	1 122 043,79
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques	40 007,00	223 471,72
Provisions pour charges		
Total des provisions	40 007,00	223 471,72
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	757 498,36	795 306,18
Emprunts et dettes financières divers (3)	6 557,16	116 322,57
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	684 847,06	871 193,81
Dettes fiscales et sociales	250 708,06	307 134,23
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	227 164,49	280 529,20
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	1 926 775,13	2 370 485,99
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	2 997 493,06	3 716 001,50
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	8 667,14	302 778,83
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 523 759,13	2 370 485,99
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	838,83	537,53
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE



Présentation

Annexe

←INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 997 493** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 621 478** euros et un total **charges** de **4 612 811** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **8 667** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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

←FAITS CARACTÉRISTIQUES

La Société à Responsabilité Limitée AB LOC a été transformée en Société par Actions Simplifiée en date du 28 novembre 2024.

←RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des

Présentation

Annexe

catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	1 230 693,98				1 230 693,98
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 230 693,98				1 230 693,98
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre	65 972,93				65 972,93
sur sol d'autrui	134 951,36		8 397,00		143 348,36
instal. agencé aménagement	19 093,85				19 093,85
Instal technique, matériel outillage industriels	47 640,26			9 626,52	38 013,74
Instal., agencement, aménagement divers	323 515,90		294,17		323 810,07
Matériel de transport	1 097 597,16		500 100,00	186 250,00	1 411 447,16
Matériel de bureau, informatique et mobilier	282 781,68			1 300,00	281 481,68
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 971 553,14	508 791,17		197 176,52	2 283 167,79
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	48 879,56			8 743,95	40 135,61
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	48 879,56			8 743,95	40 135,61
TOTAL	3 251 126,68	508 791,17		205 920,47	3 553 997,38

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre	40 619,52	5 697,29		46 316,81
sur sol d'autrui	130 712,12	957,77		131 669,89
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	35 957,52	4 347,86	9 546,78	30 758,60
Autres Instal., agencement, aménagement divers	292 185,28	20 095,71		312 280,99
Matériel de transport	270 882,26	395 781,99	111 079,91	555 584,34
Matériel de bureau, mobilier	247 120,16	34 558,90	1 300,00	280 379,06
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 017 476,86	461 439,52	121 926,69	1 356 989,69
TOTAL	1 017 476,86	461 439,52	121 926,69	1 356 989,69

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Présentation

Créances et Dettes

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	40 135,61	40 135,61
	Clients douteux ou litigieux	365 101,54	365 101,54
	Autres créances clients	223 697,51	223 697,51
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	458,67	458,67
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices	92 688,00	92 688,00
	Taxes sur la valeur ajoutée	44 808,68	44 808,68
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers	1 235,00	1 235,00
	Groupe et associés		
	Débiteurs divers	141 428,86	141 428,86
	Charges constatées d'avances	6 153,10	6 153,10
	TOTAL DES CREANCES	915 706,97	915 706,97

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine	838,83	838,83	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	756 659,53	353 643,53	403 016,00
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	684 847,06	684 847,06	
	Personnel et comptes rattachés	78 404,22	78 404,22	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 686,71	67 686,71	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	93 449,13	93 449,13	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	11 168,00	11 168,00	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	6 557,16	6 557,16	
	Autres dettes	227 164,49	227 164,49	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	1 926 775,13	1 523 759,13	403 016,00

Emprunts souscrits en cours d'exercice 300 000,00
Emprunts remboursés en cours d'exercice 447 858,32
Emprunts dettes associés (personnes physiques) 6 557,16

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	116 000,00				116 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	11 600,00				11 600,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées	0,90				0,90
Autres réserves					
Report à nouveau	691 664,06	202 778,83			894 442,89
Résultat de l'exercice	302 778,83	(302 778,83)		8 667,14	8 667,14
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 122 043,79	(100 000,00)		8 667,14	1 030 710,93
Date de l'assemblée générale 27/06/2024					
Dividendes attribués	100 000,00				
¹ dont dividende provenant du résultat n-1	100 000,00				
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1		1 022 043,79			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		1 022 043,79			
² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice					
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure		(91 332,86)			

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2024
VALEUR D'ORIGINE				5 496 876,00	5 496 876,00
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				751 633,00	751 633,00
Dotation exercice				848 182,00	848 182,00
TOTAL				1 599 815,00	1 599 815,00
REDEV. RESTANT A PAYERREDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				786 880,00	786 880,00
Redevances Exercice				867 071,00	867 071,00
TOTAL				1 653 951,00	1 653 951,00
à 1 an au plus				1 073 895,00	1 073 895,00
entre 1 et 5 ans				2 928 716,00	2 928 716,00
à plus de 5 ans					
TOTAL				4 002 611,00	4 002 611,00
VALEUR RESIDUELLE					
à 1 an au plus				41 695,00	41 695,00
entre 1 et 5 ans				540 562,00	540 562,00
à plus de 5 ans					
TOTAL				582 257,00	582 257,00
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				888 264,00	888 264,00

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donné	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Redevances de crédits-bails		4 002 611,00	
		4 002 611,00	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Indemnités de fin de carrière			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		4 002 611,00	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

A B LOC

Société par Actions Simplifiée au capital de 116.000 Euros
Siège Social : 1, avenue Henri Mouchet
13030 Aix-en-Provence
RCS AIX-EN-PROVENCE 389.481.367

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

TROISIEME RESOLUTION – AFFECTATION DU RESULTAT

Sur proposition de la Présidente, l'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat s'élevant à 8.667 Euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice :8.667 Euros

Affectation

Au poste "Report à nouveau"8.667 Euros

- ADOPTION -

Cette résolution a été adoptée par l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle des associés en date du 30 juin 2025.

