

ALBESS
Société par actions simplifiée
au capital de 301 000 euros
Siège social : Lieu-dit Montpoirier – JARZE
49140 JARZE VILLAGES
890 922 800 RCS ANGERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 69 189.19 € de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves » 69 189.19 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Anthony BESSEAU

Pour copie certifiée conforme
le Président

SAS ALBESS

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

Holding

Lieu-dit Montpoirier JARZE, 49140, JARZE VILLAGES

SIREN : 890922800



Sommaire

1. Etats financiers p. 3

1. 1. Bilan actif	p. 4
1. 2. Bilan passif	p. 5
1. 3. Compte de résultat	p. 6

2. Annexe p. 8

2. 1. Faits caractéristiques	p. 9
2. 2. Règles et méthodes comptables	p. 9
2. 3. Liste des filiales et participations	p. 12
2. 4. Notes relatives aux postes du bilan	p. 13
2. 5. Notes relatives au compte de résultat	p. 16
2. 6. Autres informations	p. 17

Etats financiers

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)		31/12/2023 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	30 104,00	- 5 652,86	24 451,14	21 441,00
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	300 100,00		300 100,00	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	330 204,00	- 5 652,86	324 551,14	21 441,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	302,37		302,37	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)	44 000,00		44 000,00	42 000,00
Autres créances (3)	301 597,83		301 597,83	231 356,10
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Divers				
Disponibilités	14 570,00		14 570,00	7 614,59
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	360 470,20		360 470,20	280 970,69
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	690 674,20	- 5 652,86	685 021,34	302 411,69
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Part à plus d'un an				

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois) Total	31/12/2023 (12 mois) Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	301 000,00	1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 868,40	
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100,00	100,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	223 853,71	218 225,43
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	68 189,19	5 628,28
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	596 011,30	224 953,71
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	65 520,66	64 576,43
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 849,20	787,00
Dettes fiscales et sociales	21 640,18	12 094,55
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	89 010,04	77 457,98
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	685 021,34	302 411,69
(1) Dont à moins d'un an	89 010,04	77 457,98
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises	6 000,00		6 000,00	
Production vendue - biens				
Production vendue - services	60 000,00	60 000,00		
Chiffre d'affaires net	66 000,00	60 000,00	6 000,00	10,00
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits	7,06	0,85	6,21	730,59
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	66 007,06	60 000,85	6 006,21	10,01
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variations de stocks (marchandises)	2 825,33		2 825,33	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	4 254,55	3 070,45	1 184,10	38,56
Impôts, taxes et versements assimilés	1 776,88	150,00	1 626,88	1 084,59
Salaires et traitements	31 708,02	31 697,04	10,98	0,03
Charges sociales	12 906,10	13 048,44	- 142,34	- 1,09
Dotations aux amortissements sur immobilisations	7 072,47	5 880,00	1 192,47	20,28
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	17,90	1,00	16,90	1 690,00
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	60 561,25	53 846,93	6 714,32	12,47
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	5 445,81	6 153,92	- 708,11	- 11,51
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	62 745,49		62 745,49	
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	62 745,49		62 745,49	
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	2 977,72	343,64	2 634,08	766,52
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	2 977,72	343,64	2 634,08	766,52
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	59 767,77	- 343,64	60 111,41	- 17 492,55
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	65 213,58	5 810,28	59 403,30	1 022,38

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	26 500,00		26 500,00	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	26 500,00		26 500,00	
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)	200,00	49,00	151,00	308,16
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	20 021,39		20 021,39	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	20 221,39	49,00	20 172,39	41 168,14
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	6 278,61	- 49,00	6 327,61	- 12 913,49
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	3 303,00	133,00	3 170,00	2 383,46
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	155 252,55	60 000,85	95 251,70	158,75
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	87 063,36	54 372,57	32 690,79	60,12
RESULTAT DE L'EXERCICE	68 189,19	5 628,28	62 560,91	1 111,55

- (1) Dont produits concernant les entités liées
 (2) Dont intérêts concernant les entités liées
 (3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)
 (4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Annexe

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement, de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Matériel de transport : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Le montant des engagements de retraite n'est pas considéré comme significatif. Aucune évaluation n'a été faite au titre de l'exercice.

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
SASU MPRO	10	824	100,00	300	300			1 372	399	50
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres Filiales françaises										
- Autres Filiales étrangères										
- Autres Participations françaises										
- Autres Participations étrangères										

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	29 400,00		30 104,00		29 400,00	30 104,00	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport	29 400,00		30 104,00		29 400,00	30 104,00	
Autres immobilisations corporelles							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			301 100,00		1 000,00	300 100,00	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations			301 100,00		1 000,00	300 100,00	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
Total	29 400,00		331 204,00		30 400,00	330 204,00	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 959,00	7 072,47	9 378,61	5 652,86
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport	7 959,00	7 072,47	9 378,61	5 652,86
Autres immobilisations corporelles				
Total	7 959,00	7 072,47	9 378,61	5 652,86

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al. 3 du CGI :

Créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	345 597,83	345 597,83	
Créances clients et comptes rattachés	44 000,00	44 000,00	
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	213,20	213,20	
Groupes et associés (1)	301 384,63	301 384,63	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
Total	345 597,83	345 597,83	

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients	15 840,00	42 000,00	- 26 160,00	- 62,29
Produits à recevoir - Divers	12 745,49		12 745,49	
Total	28 585,49	42 000,00	- 13 414,51	- 31,94

Dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	65 520,66	65 520,66		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	65 520,66	65 520,66		
DETTES FOURNISSEURS	1 849,20	1 849,20		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 849,20	1 849,20		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	21 640,18	21 640,18		
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	89 010,04	89 010,04		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	639,60	264,00	375,60	142,27
Charges à payer - Divers	2 760,70		2 760,70	
Total	3 400,30	264,00	3 136,30	1 187,99

Notes relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	6 000,00		6 000,00
Production vendue - biens			
Production vendue - services	60 000,00		60 000,00
Chiffre d'affaires net	66 000,00		66 000,00

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion	200,00	49,00	151,00	308,16
Produits exceptionnels de gestion				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 200,00	- 49,00	- 151,00	308,16
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	20 021,39		20 021,39	
Produits de cession d'éléments d'actifs	26 500,00		26 500,00	
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital				
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital	6 478,61		6 478,61	
Dotation aux amortissements except.				
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	6 278,61	- 49,00	6 327,61	- 12 913,49

Autres informations

Déclaration des effectifs

	Exercice N
Effectif moyen du personnel	1,00
Dont apprentis	
Dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	