



SARL AB FLEURANCE
2 B avenue Robert Castaing
32500 FLEURANCE

COMPTES ANNUELS

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

**CERTIFIE CONFORME A
L'ORIGINAL**

DocuSigned by:
 Mohamed-Amyr BERZANE
EFBF835AF35B463...

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	927,00	343,51	583,49	768,89
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	379 639,41	125 754,23	253 885,18	308 149,45
	Autres immobilisations corporelles	701 422,84	255 226,57	446 196,27	552 758,40
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 081 989,25	381 324,31	700 664,94	861 676,74
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 532,46		20 532,46	21 825,08
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	61 837,82		61 837,82	78 942,00
	Autres créances	28 629,67		28 629,67	56 858,06
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	85 317,60		85 317,60	56 282,61
	Charges constatées d'avance	19 358,42		19 358,42	20 298,82
	TOTAL (III)	215 675,97		215 675,97	234 206,57
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 297 665,22	381 324,31	916 340,91	1 095 883,31

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000,00	1 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(193 238,48)	
	Résultat de l'exercice	(35 435,25)	(193 238,48)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(227 673,73)	(192 238,48)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	593 080,39	706 807,11
	Emprunts et dettes financières divers (3)	301 653,81	324 928,59
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	127 793,61	138 876,99
	Dettes fiscales et sociales	121 082,55	117 474,35
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	404,28	34,75
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 144 014,64	1 288 121,79
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	916 340,91	1 095 883,31
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(35 435,25)	(193 238,48)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		668 160,02	695 670,84
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		341,81	383,59
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

				31/12/2024	31/12/2023
		France	Exportation	12 mois	15 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	2 272 207,21		2 272 207,21	2 961 180,07
	Production vendue (Services et Travaux)	20 384,68		20 384,68	20 870,03
	Montant net du chiffre d'affaires	2 292 591,89		2 292 591,89	2 982 050,10
	Production stockée				
	Production immobilisée			22 621,14	31 233,01
	Subventions d'exploitation				12 797,00
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			53 871,15	85 128,25
	Autres produits			3 557,94	9 734,11
	Total des produits d'exploitation (1)			2 372 642,12	3 120 942,47
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			564 084,11	799 735,00
	Variation de stock			1 292,62	(21 825,08)
	Autres achats et charges externes			831 831,30	1 220 080,36
	Impôts, taxes et versements assimilés			20 729,28	40 780,49
	Salaires et traitements			580 978,34	762 842,71
	Charges sociales du personnel			104 565,48	124 379,24
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			171 374,51	209 949,80
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			119 412,43	159 329,49
	Total des charges d'exploitation (2)			2 394 268,07	3 295 272,01
RESULTAT D'EXPLOITATION				(21 625,95)	(174 329,54)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
RESULTAT D'EXPLOITATION		(21 625,95)	(174 329,54)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 824,30	22 132,94
	Total des charges financières	16 824,30	22 132,94
RESULTAT FINANCIER		(16 824,30)	(22 132,94)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(38 450,25)	(196 462,48)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 500,00	111,00
	Total des charges exceptionnelles	2 500,00	111,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(2 500,00)	(111,00)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(5 515,00)	(3 335,00)
TOTAL DES PRODUITS TOTAL DES CHARGES		2 372 642,12 2 408 077,37	3 120 942,47 3 314 180,95
RESULTAT DE L'EXERCICE		(35 435,25)	(193 238,48)
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

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 **916 341** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 372 642** euros et un total **charges** de **2 408 077** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-35 435** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Brevet, logiciel	Linéaire 5 ans
Matériels et équipements	Linéaire 5 à 8 ans
Agencements et aménagements	Linéaire 3 à 15 ans
Matériel de bureau	Linéaire 3 à 4 ans
Mobilier	Linéaire 7 ans

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de tests de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la "premier entrée, premier sorti".

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Règles et Méthodes Comptables

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun fait caractéristique sur l'exercice.

Événements significatifs postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

Engagement en matière de pensions et retraites

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.

Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

En raison d'un turn over élevé, seul les salariées justifiant d'une ancienneté supérieure à 10 ans sont retenus dans le calcul des engagement en matière de retraite. En l'espèce, aucun engagement n'est calculé.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	927,00					927,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	927,00					927,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	378 226,70		1 412,71			379 639,41
	Instal., agencement, aménagement divers	576 314,49		7 870,00			584 184,49
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	116 158,35		1 080,00			117 238,35
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 070 699,54		10 362,71			1 081 062,25
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		1 071 626,54		10 362,71			1 081 989,25

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	158,11	185,40		343,51
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	158,11	185,40		343,51
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	70 077,25	55 676,98		125 754,23
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	112 063,50	92 173,31		204 236,81
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	27 650,94	23 338,82		50 989,76
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	209 791,69	171 189,11		380 980,80
TOTAL		209 949,80	171 374,51		381 324,31

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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 Agenct 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients				
	Autres				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	61 837,82	61 837,82	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 900,00	1 900,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 850,00	8 850,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 963,50	11 963,50	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	5 916,17	5 916,17	
	Charges constatées d'avances	19 358,42	19 358,42	
TOTAL DES CREANCES		109 825,91	109 825,91	
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 1an max. à l'origine	341,81	341,81		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	592 738,58	116 883,96	475 854,62	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	127 793,61	127 793,61		
	Personnel et comptes rattachés	81 788,89	81 788,89		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 385,18	26 385,18		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 965,48	11 965,48		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	943,00	943,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	301 653,81	301 653,81		
	Autres dettes	404,28	404,28		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 144 014,64	668 160,02	475 854,62	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		113 629,78			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		301 653,81			

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		88 912
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		629
INTERETS C.N.E.	288	
INTERETS A PAYER	342	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		28 129
FNP	28 129	
Dettes fiscales et sociales		60 154
PROV CP	45 816	
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	4 800	
PROV CS/CP	6 902	
AUTRES CHAGRES A PAYER	1 891	
ETAT CHARGES A PAYER	745	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		66 788
Autres créances clients		61 388
FACTURE A ETABLIR	61 388	
Autres créances		5 400
AVOIR A RECEVOIR	5 400	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			19 358
Charges constatées d'avance d'exploitation		19 358	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			19 358

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00

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	1 000,00				1 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(193 238,48)			(193 238,48)
Résultat de l'exercice	(193 238,48)	193 238,48		(35 435,25)	(35 435,25)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(192 238,48)			(35 435,25)	(227 673,73)

Date de l'assemblée générale 28/06/2024

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (192 238,48)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (192 238,48)

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 (35 435,25)

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2024
Emprunts	Gage sur véhicule	Banque populaire		
Emprunts	Gage sur matériel	Banque populaire		
Emprunts	Nantissement de fonds de commerce	Banque populaire		
		TOTAL		

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements Intérêts des emprunts		38 054,95	
		38 054,95	
Total des engagements financiers (1)		38 054,95	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

Accroissements et allègements
de la dette future d'impôts

		31/12/2024
ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	Déficit fiscal	197 786,00
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		197 786,00

--	--

Effectif moyen

		31/12/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL			

L'effectif moyen employé par l'entreprise au cours de l'exercice est 21 salariés

Produits et Charges exceptionnels
au 31/12/2024

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67800000 - AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 500	
Totalisation	2 500	

AB FLEURANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 2 Bis Avenue Robert Castaing
32500 FLEURANCE
RCS AUCH 915 216 923

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 24 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

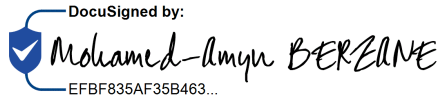
L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -35 435,25 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -35 435,25 euros

En totalité au compte « report à nouveau » -35 435,25 euros
S'élevant ainsi à -228 673,73 euros

L'associé unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

EFBF835AF35B463...