Bordereau attestant l'exactitude des informations - BREST - 2901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/10/2025 - 5528 - 2018 B 00971 - 844 852 335 - AB-ELMA

Dépot N° 2025/852
Le 06 OCT. 2025
R.C.S. BREST

AB-ELMA

Société à responsabilité limité au capital de 1 000 euros
Siège social : Mogueriec - Lieudit Le Theven, 29250 SIBIRIL
844 852 335 RCS BREST

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2024

Copie certifiée conforme
Le Gérant

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	52 575		52 575	52 575		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	52 575		52 575	52 575		
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés				2 010	- 2 010	- 100. 00
	Autres créances	151 807		151 807	137 470	14 337	10. 43
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)				14 498	- 14 498	- 100. 00
	Total III	151 807		151 807	153 978	- 2 170	- 1. 41
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	204 382		204 382	206 552	- 2 170	- 1. 05

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

SARL AB-ELMA
29250 SIBIRIL

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	- 64 448	- 52 918	- 11 530	- 21. 79
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	- 1 962	- 11 530	9 568	82. 98
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	- 65 410	- 63 448	- 1 962	- 3. 09
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	421		421	
	Concours bancaires courants	77 250	77 250		
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation	9 947	7 878	2 069	26. 27
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 751	6 569	182	2. 77
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	175 423	178 303	- 2 880	- 1. 62
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	269 792	270 000	- 208	- 0. 08
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	204 382	206 552	- 2 170	- 1. 05
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	269 792	270 000		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2023 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	37 670		37 670	20 100	17 570	87.41
Chiffre d'affaires NET	37 670		37 670	20 100	17 570	87.41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits				0	- 0	- 100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			37 670	20 100	17 570	87.41
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 816	1 785	30	1.70
Impôts, taxes et versements assimilés			2 843	2 737	106	3.87
Salaires et traitements			22 321	18 998	3 323	17.49
Charges sociales			8 910	7 831	1 079	13.78
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0		0	
Total des Charges d'exploitation (II)			35 890	31 351	4 539	14.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 780	- 11 251	13 031	115.82
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

SARL AB-ELMA
29250 SIBIRIL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	525	278	246	88. 48
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	525	278	246	88. 48
2. Résultat financier (V-VI)	- 525	- 278	- 246	- 88. 48
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 255	- 11 530	12 785	110. 89
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	3 217		3 217	
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	37 670	20 100	17 570	87. 41
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	39 632	31 630	8 002	25. 30
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	- 1 962	- 11 530	9 568	82. 98

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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 dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

SARL AB-ELMA
29250 SIBIRIL

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	1 653	1 653	
Débiteurs divers	150 155	150 155	
TOTAL	151 807	151 807	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	421	421		
Fournisseurs et comptes rattachés	9 947	9 947		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 768	2 768		
Impôts sur les bénéfices	3 217	3 217		
Taxe sur la valeur ajoutée	480	480		
Autres impôts taxes et assimilés	286	286		
Groupe et associés	77 250	77 250		
Autres dettes	175 423	175 423		
TOTAL	269 792	269 792		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10. 0000	100			100

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 069
Dettes fiscales et sociales	3 054
Total	5 123

Charges et produits constatés d'avance

En Euros

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	25 125	20 100	20 100	20 100	37 670
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 1 195	- 2 654	1 383	- 11 530	1 255
Impôts sur les bénéfices					3 217
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 1 195	- 2 654	1 383	- 11 530	- 1 962
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	- 1.20	- 2.65	1.38	- 11.53	- 1.96
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	- 1.20	- 2.65	1.38	- 11.53	- 1.96
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	14 844	12 092	12 366	18 998	22 321
Montant de la masse salariale de l'exercice	8 450	6 532	3 286	7 831	8 910
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					

Dépot N° 5828
Le 06 OCT. 2025
R.C.S. BREST

AB-ELMA

Société à responsabilité limitée
au capital de 1 000 euros
Siège social : Moguériec - Lieudit Le Theven
29250 SIBIRIL
844 852 335 RCS BREST

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 JUIN 2025

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à -1 961,79 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-1 961,79 euros
Au compte « **report à nouveau** » S'élevant ainsi à -66 409,52 euros	-1 961,79 euros

L'Assemblée Générale constate que compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont devenus inférieurs à la moitié du capital social. En conséquence, les associés devront, conformément aux dispositions de l'article L. 223-42 du Code de commerce, décider s'il y a lieu à dissolution de la Société ou à la continuation de l'activité, dans les quatre mois à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 18 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

