AB15

Société par actions simplifiée

Au capital de 10 000 €

8 Rue Félix Daguerre – 15000 AURILLAC

RCS AURILLAC 893 451 401

BILAN - ANNEXE

ARRETES AU 31 DECEMBRE 2024

==========

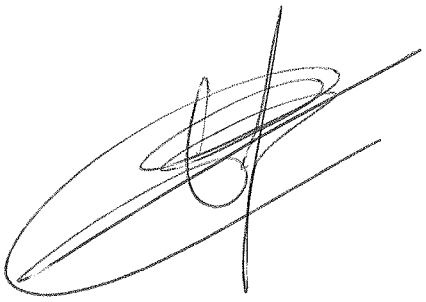
Début de l'exercice : 1er janvier 2024

Fin de l'exercice : 31 décembre 2024

Durée de l'exercice : 12 mois

COPIE CERTIFIEE CONFORME





AB 15

N°2050 - 2025

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB	4 755	AC	4 755		967
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	65 000	AG	21 357	43 643	50 143
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP	903 098	AQ	150 112	752 986	799 693
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	89 719	AS	45 681	44 038	58 678
Autres immobilisations corporelles	AT	258 334	AU	76 895	181 439	197 816
Immobilisations en cours	AV		AW			4 035
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU		CV			
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	24 954	BI		24 954	24 112
TOTAL II	BJ	**1 345 860**	BK	**298 800**	**1 047 059**	**1 135 445**
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT	20 093	BU		20 093	24 432
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	229	BY		229	129
Autres créances (3)	BZ	14 663	CA		14 663	17 201
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			133 370
Disponibilités	CF	147 439	CG		147 439	94 752
Charges constatées d'avance (3)	CH	32 741	CI		32 741	44 040
TOTAL III	CJ	**215 165**	CK		**215 165**	**313 925**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**1 561 024**	IA	**298 800**	**1 262 224**	**1 449 370**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

AB 15 N°2051 - 2025

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024 Néant ☐

				Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	10 000	DA	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG		
Report à nouveau			DH	52 693	10 572
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	36 205	42 121
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	**99 898**	**63 693**
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	928 715	1 077 908
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	45 970	45 720
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	72 404	111 369
Dettes fiscales et sociales			DY	115 237	150 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA		
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	**1 162 326**	**1 385 677**
Écarts de conversion passif **V**			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**1 262 224**	**1 449 370**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	290 485	1 385 677
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 262 224 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 36 205 Euros.

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

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

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 262 224 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 36 205 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caracteristiques

NEANT

Evenements significatifs posterieurs a compter de la clôture

NEANT

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement		4 755		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		65 000		
	TOTAL	69 755		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.		903 098		
Installations techniques, matériel et outillages ind.		89 219		500
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		224 401		8 070
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier		23 968		1 895
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		4 035		
Avances et acomptes				
	TOTAL	1 244 721		10 465
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		24 112		842
	TOTAL	24 112		842
	TOTAL GENERAL	1 338 588		11 307

Cadre B		Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				4 755	
Autres postes d'immobilisations incorporelles				65 000	
	TOTAL			69 755	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				903 098	
Installations techniques, matériel et outillages ind.				89 719	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				232 471	
Mat. de transport					
Mat. de bureau et info., mobilier				25 863	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours		4 035			
Avances et acomptes					
	TOTAL	4 035		1 251 151	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières				24 954	
	TOTAL			24 954	
	TOTAL GENERAL	4 035		1 345 800	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	3 788	967		4 755
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	14 857	6 500		21 357
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	18 645	7 467		26 112
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	103 405	46 707		150 112
Installations techniques, matériel et outillage industriel	30 541	15 141		45 681
Installations générales, agencements et aménagements divers	40 692	20 759		61 450
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 861	5 584		15 444
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	184 498	88 190		272 688
TOTAL GÉNÉRAL	203 143	95 658		298 800

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	24 954		24 954
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	229	229	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 869	1 869	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 377	1 377	
Impôts sur les bénéfices	2 478	2 478	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 794	3 794	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	5 144	5 144	
Charges constatées d'avance	32 741	32 741	
TOTAL	72 587	47 633	24 954

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	928 715	56 874	871 841	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	72 404	72 404		
Personnel et comptes rattachés	64 802	64 802		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 505	39 505		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 355	9 355		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 575	1 575		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	45 970	45 970		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 162 326	290 485	871 841	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 166 692

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 45 970

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 875	39 375
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 732	6 894
Dettes fiscales et sociales	46 255	81 191
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	111 861	127 460

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	6 268	5 712
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	6 268	5 712



AB15

Société par actions simplifiée

Au capital de 10 000 €

8 Rue Félix Daguerre – 15000 AURILLAC

RCS AURILLAC 893 451 401

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

RELATIF A L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

…/

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024, qui s'élève à 36 205,10€, au compte REPORT A NOUVEAU :

- Lequel passera de …….. 52 692,59 €
- A la somme de…… 88 897,69 €

Conformément à l'article 243bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte que la société n'a procédé à aucune distribution de dividende depuis sa constitution.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

/…

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
LA PRESIDENTE
Madame Myriam VERNIOLE

