ABBAYE DE VILLENEUVE
Société par actions simplifiée au capital de 11 223 250 euros
Siège social : Lieudit Villeneuve, 44840 LES SORINIERES
884 151 515 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2025

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

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 987 448 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : 987 448 euros

En totalité au compte « report à nouveau ».

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucune distribution n'a été effectuée au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le Président
M. Didier LAURY



Arceis
Experts-Comptables

Au-delà des chiffres !

SASU ABBAYE DE VILLENEUVE

LIEUDIT VILLENEUVE

44840 LES SORINIERES

DOSSIER DE GESTION

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

CERTIFIÉ RÉGULIER ET SINCÈRE

Compte de Résultat

		31/12/2024		31/12/2023	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	3 694 249	81,91	3 480 715	84,99
	Production vendue (Services et Travaux)	815 855	18,09	614 917	15,01
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 510 104**	100,00	**4 095 632**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	43 500	0,96	34 333	0,84
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 188	0,09		
	Autres produits	1 830	0,04	14 808	0,36
	Total des produits d'exploitation	**4 559 622**	101,10	**4 144 774**	101,20
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 250 207	27,72	1 282 240	31,31
	Variation de stock	44 993	1,00	(58 876)	-1,44
	Autres achats et charges externes	1 410 480	31,27	1 376 674	33,61
	Impôts, taxes et versements assimilés	60 717	1,35	15 446	0,38
	Salaires et traitements	2 029 165	44,99	1 867 028	45,59
	Charges sociales du personnel	606 330	13,44	523 254	12,78
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	111 938	2,48	106 526	2,60
	Autres charges	9 023	0,20	21 617	0,53
	Total des charges d'exploitation	**5 522 853**	122,46	**5 133 910**	125,35
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(963 230)**	-21,36	**(989 136)**	-24,15
Opéra. comm. PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	1 532	0,03		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**1 532**	0,03		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	23 901	0,53	4 764	0,12
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**23 901**	0,53	**4 764**	0,12
	RESULTAT FINANCIER	**(22 368)**	-0,50	**(4 764)**	-0,12
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(985 598)**	-21,85	**(993 900)**	-24,27
	Total des produits exceptionnels			**5 741**	0,14
	Total des charges exceptionnelles	**2 000**	0,04	**5 707**	0,14
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 000)**	-0,04	**34**	
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(150)			
	TOTAL DES PRODUITS	**4 561 155**	101,13	**4 150 515**	101,34
	TOTAL DES CHARGES	**5 548 603**	123,03	**5 144 381**	125,61
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(987 448)**	-21,89	**(993 866)**	-24,27

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	35 469	19 002	16 467	23 583
	Fonds commercial (1)	28 820		28 820	28 820
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	76 818	44 055	32 763	42 092
	Autres immobilisations corporelles	485 672	239 575	246 097	309 462
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	11 213 250		11 213 250	11 213 250
	Créances rattachées à des participations	532 032		532 032	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 166		29 166	26 626
	TOTAL (II)	**12 401 227**	**302 632**	**12 098 595**	**11 643 834**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	243 817		243 817	288 810
	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	20 089		20 089	22 270
	Autres créances	319 987		319 987	419 063
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	46 191		46 191	42 697
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 117		8 117	6 290
	TOTAL (III)	**638 200**		**638 200**	**779 130**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**13 039 428**	**302 632**	**12 736 795**	**12 422 964**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			29 166	26 626
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	11 223 250	11 223 250
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(3 537 068)	(2 543 202)
	Résultat de l'exercice	**(987 448)**	**(993 866)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**6 698 734**	**7 686 182**
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)	335 157	355 617
	Emprunts et dettes financières divers	3 766 183	2 554 200
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	233 819	219 114
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 189 158	1 055 270
	Dettes fiscales et sociales	488 855	525 144
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 890	27 437
	Produits constatés d'avance (1)		
	TOTAL DES DETTES	**6 038 062**	**4 736 782**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**12 736 795**	**12 422 964**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(987 448,46)	(993 866,25)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 912 159	4 291 631
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	109 120	29 978

Règles et Méthodes Comptables

Préambule

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 736 795** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **4 561 155** euros et un total charges de **5 548 603** euros,dégageant ainsi un résultat de **-987 448** 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au **31/12/2024** ont été établis et présentés selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le décret 83-1020 du 29/11/83 et conformément au règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Les principes comptables prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016 ont été appliqués.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques (à l'exception des immobilisations acquises avant le 31/12/1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation).

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

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

DUREE AMORTISSEMENT

Logiciels : 3 ans
Licences : non amortissable
Charte graphique - site internet : de 3 à 5 ans
Constructions : de 25 à 40 ans
Installation générales, agencement, aménagement des constructions : de 12 à 25 ans
Matériel cuisine - restauration : de 1 à 5 ans
Matériel divers : 5 ans
Installation générales, agencements, aménagements divers : de 3 à 5 ans
Matériel de transport : 5 ans
Matériel de bureau et matériel informatique : de 3 à 5 ans
Mobilier : de 1 à 7 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Disponibilités

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

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires/ hors frais accessoires.

Règles et Méthodes Comptables

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Emprunts

Les frais d'émission des emprunts (frais bancaires, frais de négociation et d'intermédaires) sont comptabilisés en chargesur l'exercice d'octroi du financement.

Engagement de retraite

Compte tenu du faible effectif du personnel, cette information n'est pas mentionnée car elle ne présente pas de caractère significatif.

Annexe libre

FAITS CARATERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant.

Autres éléments significatifs

Néant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

NOTE SUR LE BILAN

Néant.

NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Néant.

AUTRES INFORMATIONS

Néant.

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	64 289					64 289
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**64 289**					**64 289**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	72 003		4 815			76 818
	Instal., agencement, aménagement divers	98 130					98 130
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	360 229		27 312			387 541
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**530 363**		**32 127**			**562 490**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	11 213 250		532 032			11 745 282
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 626		2 540			29 166
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**11 239 876**		**534 572**			**11 774 449**
	TOTAL	**11 834 528**		**566 699**			**12 401 227**

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	11 886	7 116		19 002
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**11 886**	**7 116**		**19 002**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 911	14 144		44 055
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	40 892	24 956		65 848
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	108 006	65 721		173 727
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**178 809**	**104 821**		**283 630**
	TOTAL	**190 695**	**111 938**		**302 632**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse-ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles / corporelles / des titres mis en équivalence / titres de participation / autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	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.

Stocks et En-cours

	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	243 817	288 810		44 993
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**243 817**	**288 810**		**44 993**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	532 032		532 032
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	29 166	29 166	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 089	20 089	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 289	1 289	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	111 087	111 087	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	150	150	
	Débiteurs divers	207 460	207 460	
	Charges constatées d'avances	8 117	8 117	
	TOTAL DES CREANCES	**909 391**	**377 359**	**532 032**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	109 120	109 120		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	226 037	100 136	125 901	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 189 158	1 189 158		
	Personnel et comptes rattachés	281 262	281 262		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 689	145 689		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 585	51 585		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 319	10 319		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 766 183			3 766 183
	Autres dettes	24 890	24 890		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**5 804 243**	**1 912 159**	**125 901**	**3 766 183**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 602
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		**181 600**
Créances rattachées à des participations		**1 532**
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 532	
Autres créances		**180 067**
FOURN.R.R.R A OBTENIR	165 678	
PRODUITS A RECEVOIR	1 289	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	13 100	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**223 340**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**599**
INTERETS COURUS A PAYER	599	
Emprunts et dettes financières divers		**19 387**
ASSOCIES, INTERETS COURUS	19 387	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**22 851**
FOURN. FACT. NON PARVEN.	22 851	
Dettes fiscales et sociales		**180 504**
DETTES PROV. POUR CP	109 359	
PERSONNEL - PRIMES A PAYER	10 000	
PERSONNEL - PROV. REPOS COMPENSATEUR	16 025	
CHARGES SOCIALES SUR CP	28 723	
CHARGES SOCIALES S/ REPOS COMPENSATEUR	4 414	
PERSONNEL - CHARGES S/ PRIMES	4 565	
ETAT CHARGES A PAYER	5 596	
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 821	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		8 117	**8 117**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**8 117**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

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	11 223 250				11 223 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(2 543 202)	(993 866)			(3 537 068)
Résultat de l'exercice	(993 866)	993 866		(987 448)	(987 448)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**7 686 182**			**(987 448)**	**6 698 734**

Date de l'assemblée générale 28/06/2024
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 686 182
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 686 182
[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 (987 448)

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 121 325,00	10,0089	11 223 250,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**1 121 325,00**	**10,0089**	**11 223 250,00**

Tableau des affectations de résultat

		31/12/2024
Origines		
1. Report à nouveau antérieur		(2 543 202)
2. Résultat de l'exercice		(993 866)
dont résultat courant après impôts (1) :		
3. Prélèvement sur les réserves (2)		
Affectations		
4. Affectation aux réserves :		
Réserve légale		
Autres réserves		
5. Dividendes (3)		
6. Autres répartitions		
7. Report à nouveau	(3 537 068)	
TOTAUX	**(3 537 068)**	**(3 537 068)**

(1) Le résultat courant est apprécié en fonction de la répartition de l'impôt global visée à l'annexe.
(2) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.
(3) S'il existe plusieurs catégories d'ayants droit aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles.
Indiquer également, s'il y a lieu, le montant correspondant au précompte sur valeurs mobilières.

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			
Prêts garantis par l'Etat 400 000 €		226 037	
		226 037	
Total des engagements financiers (1)		**226 037**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

	31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI NEW ABBAYE DE VILLENEUVE		9 713 350	99,99	(985 100)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

1/0

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI NEW ABBAYE DE VILLENEUVE	11 214 000	9 713 350	99,99	11 213 250	11 213 250
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI NEW ABBAYE DE VILLENEUVE	530 500		122 559	(985 100)	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		2 000
Charges exceptionnelles sur opération en capital		2 000
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000	
Résultat exceptionnel		(2 000)

ABBAYE DE VILLENEUVE
Société par actions simplifiée au capital de 11 223 250 Euros
LD VILLENEUVE
44 840 LES SORINIERES
RCS NANTES 884 151 515

_____

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2024

ABBAYE DE VILLENEUVE
Société par actions simplifiée au capital de 11 223 250 Euros
LD VILLENEUVE
44 840 LES SORINIERES
RCS NANTES 884 151 515

_____

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée Générale de la société ABBAYE DE VILLENEUVE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABBAYE DE VILLENEUVE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2023 n'ont pas fait l'objet d'une certification par un commissaire aux comptes.

Référentiel de l'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Méthodes comptables :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'assemblée générale.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code du commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à NANTES, le 30 juin 2025

Le Commissaire aux comptes
ARMARO ATLANTIQUE

Alban Audrain

Certifié par yousign

Alban AUDRAIN

Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes :

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des évènements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou évènement ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

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	35 469	19 002	16 467	23 583
	Fonds commercial (1)	28 820		28 820	28 820
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	76 818	44 055	32 763	42 092
	Autres immobilisations corporelles	485 672	239 575	246 097	309 462
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	11 213 250		11 213 250	11 213 250
	Créances rattachées à des participations	532 032		532 032	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	29 166		29 166	26 626
	TOTAL (II)	**12 401 227**	**302 632**	**12 098 595**	**11 643 834**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	243 817		243 817	288 810
	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	20 089		20 089	22 270
	Autres créances	319 987		319 987	419 063
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	46 191		46 191	42 697
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 117		8 117	6 290
	TOTAL (III)	**638 200**		**638 200**	**779 130**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**13 039 428**	**302 632**	**12 736 795**	**12 422 964**

(1) dont droit au bail		
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	29 166	26 626
(3) dont créances à plus d'un an		

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	11 223 250	11 223 250
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(3 537 068)	(2 543 202)
	Résultat de l'exercice	**(987 448)**	**(993 866)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**6 698 734**	**7 686 182**
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)	335 157	355 617
	Emprunts et dettes financières divers	3 766 183	2 554 200
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	233 819	219 114
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 189 158	1 055 270
	Dettes fiscales et sociales	488 855	525 144
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	24 890	27 437
	Produits constatés d'avance (1)		
	TOTAL DES DETTES	**6 038 062**	**4 736 782**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**12 736 795**	**12 422 964**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(987 448,46)	(993 866,25)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 912 159	4 291 631
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	109 120	29 978

Compte de Résultat

		31/12/2024		31/12/2023	
		12 mois	%C.A.	12 mois	%C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	3 694 249	81,91	3 480 715	84,99
	Production vendue (Services et Travaux)	815 855	18,09	614 917	15,01
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 510 104**	100,00	**4 095 632**	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation	43 500	0,96	34 333	0,84
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	4 188	0,09		
	Autres produits	1 830	0,04	14 808	0,36
	Total des produits d'exploitation	**4 559 622**	101,10	**4 144 774**	101,20
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 250 207	27,72	1 282 240	31,31
	Variation de stock	44 993	1,00	(58 876)	-1,44
	Autres achats et charges externes	1 410 480	31,27	1 376 674	33,61
	Impôts, taxes et versements assimilés	60 717	1,35	15 446	0,38
	Salaires et traitements	2 029 165	44,99	1 867 028	45,59
	Charges sociales du personnel	606 330	13,44	523 254	12,78
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	111 938	2,48	106 526	2,60
	Autres charges	9 023	0,20	21 617	0,53
	Total des charges d'exploitation	**5 522 853**	122,46	**5 133 910**	125,35
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(963 230)**	-21,36	**(989 136)**	-24,15
PRODUITS FINANCIERS Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré				
	De participations (3)	1 532	0,03		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)				
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers	**1 532**	0,03		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	23 901	0,53	4 764	0,12
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières	**23 901**	0,53	**4 764**	0,12
	RESULTAT FINANCIER	**(22 368)**	-0,50	**(4 764)**	-0,12
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(985 598)**	-21,85	**(993 900)**	-24,27
	Total des produits exceptionnels			**5 741**	0,14
	Total des charges exceptionnelles	**2 000**	0,04	**5 707**	0,14
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(2 000)**	-0,04	**34**	
	PARTICIPATION DES SALARIES				
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(150)			
	TOTAL DES PRODUITS	**4 561 155**	101,13	**4 150 515**	101,34
	TOTAL DES CHARGES	**5 548 603**	123,03	**5 144 381**	125,61
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(987 448)**	-21,89	**(993 866)**	-24,27

Règles et Méthodes Comptables

Préambule

Le bilan de l'exercice présente un total de **12 736 795** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **4 561 155** euros et un total charges de **5 548 603** euros,dégageant ainsi un résultat de **-987 448** 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.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au **31/12/2024** ont été établis et présentés selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le décret 83-1020 du 29/11/83 et conformément au règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général.

Les principes comptables prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016 ont été appliqués.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques (à l'exception des immobilisations acquises avant le 31/12/1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation).

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

Immobilisations

Les immobilisations corporelles 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.

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

Règles et Méthodes Comptables

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.

DUREE AMORTISSEMENT

Logiciels : 3 ans
Licences : non amortissable
Charte graphique - site internet : de 3 à 5 ans
Constructions : de 25 à 40 ans
Installation générales, agencement, aménagement des constructions : de 12 à 25 ans
Matériel cuisine - restauration : de 1 à 5 ans
Matériel divers : 5 ans
Installation générales, agencements, aménagements divers : de 3 à 5 ans
Matériel de transport : 5 ans
Matériel de bureau et matériel informatique : de 3 à 5 ans
Mobilier : de 1 à 7 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Disponibilités

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

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires/ hors frais accessoires.

Règles et Méthodes Comptables

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Emprunts

Les frais d'émission des emprunts (frais bancaires, frais de négociation et d'intermédaires) sont comptabilisés en chargesur l'exercice d'octroi du financement.

Engagement de retraite

Compte tenu du faible effectif du personnel, cette information n'est pas mentionnée car elle ne présente pas de caractère significatif.

Annexe libre

FAITS CARATERISTIQUES DE L'EXERCICE

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Néant.

Circonstances qui empêchent la comparabilité d'un exercice à l'autre

Néant.

Autres éléments significatifs

Néant.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

NOTE SUR LE BILAN

Néant.

NOTE SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Néant.

AUTRES INFORMATIONS

Néant.

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	64 289					64 289
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**64 289**					**64 289**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	72 003		4 815			76 818
	Instal., agencement, aménagement divers	98 130					98 130
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	360 229		27 312			387 541
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**530 363**		**32 127**			**562 490**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	11 213 250		532 032			11 745 282
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	26 626		2 540			29 166
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**11 239 876**		**534 572**			**11 774 449**
	TOTAL	**11 834 528**		**566 699**			**12 401 227**

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	11 886	7 116		19 002
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**11 886**	**7 116**		**19 002**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	29 911	14 144		44 055
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	40 892	24 956		65 848
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	108 006	65 721		173 727
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**178 809**	**104 821**		**283 630**
	TOTAL	**190 695**	**111 938**		**302 632**

	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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
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.

Stocks et En-cours

	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	243 817	288 810		44 993
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**243 817**	**288 810**		**44 993**
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	532 032		532 032
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	29 166	29 166	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	20 089	20 089	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 289	1 289	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	111 087	111 087	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	150	150	
	Débiteurs divers	207 460	207 460	
	Charges constatées d'avances	8 117	8 117	
	TOTAL DES CREANCES	**909 391**	**377 359**	**532 032**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	109 120	109 120		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	226 037	100 136	125 901	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 189 158	1 189 158		
	Personnel et comptes rattachés	281 262	281 262		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	145 689	145 689		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	51 585	51 585		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 319	10 319		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	3 766 183			3 766 183
	Autres dettes	24 890	24 890		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**5 804 243**	**1 912 159**	**125 901**	**3 766 183**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — 99 602
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		181 600
Créances rattachées à des participations		1 532
INTERETS COURUS A RECEVOIR	1 532	
Autres créances		180 067
FOURN.R.R.R A OBTENIR	165 678	
PRODUITS A RECEVOIR	1 289	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	13 100	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**223 340**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**599**
INTERETS COURUS A PAYER	599	
Emprunts et dettes financières divers		**19 387**
ASSOCIES, INTERETS COURUS	19 387	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**22 851**
FOURN. FACT. NON PARVEN.	22 851	
Dettes fiscales et sociales		**180 504**
DETTES PROV. POUR CP	109 359	
PERSONNEL - PRIMES A PAYER	10 000	
PERSONNEL - PROV. REPOS COMPENSATEUR	16 025	
CHARGES SOCIALES SUR CP	28 723	
CHARGES SOCIALES S/ REPOS COMPENSATEUR	4 414	
PERSONNEL - CHARGES S/ PRIMES	4 565	
ETAT CHARGES A PAYER	5 596	
TAXE D'APPRENTISSAGE	1 821	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		8 117	**8 117**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**8 117**

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

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	11 223 250				11 223 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(2 543 202)	(993 866)			(3 537 068)
Résultat de l'exercice	(993 866)	993 866		(987 448)	(987 448)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**7 686 182**			**(987 448)**	**6 698 734**

Date de l'assemblée générale 28/06/2024
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 7 686 182
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 7 686 182
[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 (987 448)

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 121 325,00	10,0089	11 223 250,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**1 121 325,00**	**10,0089**	**11 223 250,00**

Tableau des affectations de résultat

		31/12/2024
Origines		
1. Report à nouveau antérieur		(2 543 202)
2. Résultat de l'exercice		(993 866)
dont résultat courant après impôts (1) :		
3. Prélèvement sur les réserves (2)		
Affectations		
4. Affectation aux réserves :		
Réserve légale		
Autres réserves		
5. Dividendes (3)		
6. Autres répartitions		
7. Report à nouveau	(3 537 068)	
TOTAUX	**(3 537 068)**	**(3 537 068)**

(1) Le résultat courant est apprécié en fonction de la répartition de l'impôt global visée à l'annexe.
(2) Indiquer les postes de réserves sur lesquels les prélèvements sont effectués.
(3) S'il existe plusieurs catégories d'ayants droit aux dividendes, indiquer le montant pour chacune d'elles.
Indiquer également, s'il y a lieu, le montant correspondant au précompte sur valeurs mobilières.

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			
Prêts garantis par l'Etat 400 000 €		226 037	
		226 037	
Total des engagements financiers (1)		**226 037**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Filiales et participations

	31/12/2024	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI NEW ABBAYE DE VILLENEUVE		9 713 350	99,99	(985 100)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Filiales et participations

1/0

31/12/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI NEW ABBAYE DE VILLENEUVE	11 214 000	9 713 350	99,99	11 213 250	11 213 250
2. Participations (10 à 50 %)					

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI NEW ABBAYE DE VILLENEUVE	530 500		122 559	(985 100)	
2. Participations (10 à 50 %)					

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2024
Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		2 000
Charges exceptionnelles sur opération en capital		2 000
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 000	
Résultat exceptionnel		(2 000)