

AB CHOCOLAT
Société par actions simplifiée
au capital de 140 000 euros
Siège social : 35 avenue de la Marquaille Loc.N.2 Bâtiment E, 31650 ST ORENS
DE GAMEVILLE
793 972 704 RCS TOULOUSE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 NOVEMBRE 2024**

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2024 s'élevant à 33 273 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	33 273 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	183 253 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	216 526 euros

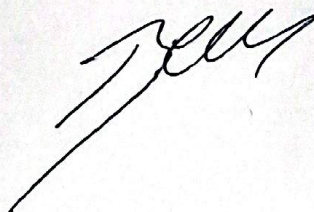
En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 216 526 euros.

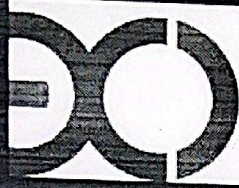
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 NOVEMBRE 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Sébastien BELLO





Exco

Fiduciaire du Sud-Ouest

COMPTES ANNUELS

AB CHOCOLAT

Exercice du 01/06/2023 au 31/05/2024

Bilan au 31/05/2024

35 AVENUE DE LA MARQUEILLE
31650 SAINT ORENS DE GAMEVILLE

SIRET : 79397270400027

NAF : 1082Z

certifié conforme à l'original

AB CHOCOLAT
Local 2 - Bât E - 35 Av. de la Mar-
31650 Saint-Orens-De-Gar
Tél. : 05 61 73 62 45
793 972 704 R.C.S Toulouse

Bilan

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/06/2023 au 31/05/2024			Au 31/05/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 217	2 217		
Fonds commercial	105 000		105 000	105 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	158 857	96 588	62 269	79 920
Installations techniques, matériel et outillages industriels	88 322	72 947	15 374	19 661
Autres immobilisations corporelles	158 250	135 658	22 593	11 456
Immobilisations en cours	6 360		6 360	6 360
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 460		6 460	6 460
ACTIF IMMOBILISÉ	525 466	307 409	218 057	228 858
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	63 698		63 698	43 389
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis	112 721		112 721	67 668
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	71 622		71 622	38 684
Autres	90 964		90 964	87 947
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	203 505		203 505	258 626
Charges constatées d'avance				2 284
ACTIF CIRCULANT	542 509		542 509	498 598
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 067 975	307 409	760 566	727 456

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/06/2023		Du 01/06/2022	
		Au 31/05/2024		Au 31/05/2023	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel		(dont versé)	140 000	140 000	140 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
- Légale				14 000	14 000
- Statutaires ou contractuelles					
- Réglementées					
- Autres					
Réserves :					
Report à nouveau			183 253	145 770	145 770
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			33 273	37 483	37 483
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES			370 526	337 253	337 253
Autres fonds propres					
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
Autres					
AUTRES FONDS PROPRES					
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour :		- Risques			
		- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes :		- Au près des établissements de crédit	119 793	176 838	176 838
		- Financières diverses	3 693	928	928
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
		- Fournisseurs et comptes rattachés	180 979	162 720	162 720
Dettes :		- Fiscales et sociales	50 703	35 714	35 714
		- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			34 871	14 003	14 003
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
EMPRUNTS ET DETTES			390 040	390 203	390 203
Écarts de conversion passif					
TOTAL PASSIF			760 566	727 456	727 456

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2024 dont le total est de 760 566 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 33 273 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2023 au 31/05/2024.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

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

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est 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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "First In First Out" (FIFO)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits finis sont valorisés sur la base d'un coût de production, à savoir une décote de 55% est appliqué sur le prix de vente.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.