Bordereau attestant l'exactitude des informations - AURILLAC - 1501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 06/08/2026 - B2026/002254 - 2020 B 00016 - 880 639 257 - AB Wellness

Ardourel Mathonier

BILAN ACTIF

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025 brute	amort. & dépréc.	nette	% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles				0,03		0,07
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, ...	50 250,00	49 645,41	604,59		1 487,92	
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				5,28		6,34
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...	148 128,45	101 752,19	46 376,26		59 478,56	
Autres immobilisations corporelles	128 111,13	66 309,45	61 801,68		83 559,44	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				0,75		0,68
Participations						
Créances rattachées à des particip.						
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 290,00		15 290,00		15 290,00	
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	**341 779,58**	**217 707,05**	**124 072,53**	**6,06**	**159 815,92**	**7,08**
Stocks et en-cours				60,44		56,55
Mat. premières, autres approv.					2 784,50	
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises	1 237 502,90		1 237 502,90		1 273 150,24	
Avances et acomptes versés /cdes	77 254,51		77 254,51	3,77	124 886,16	5,54
Créances (2)				19,43		24,94
Créances Clients et comptes ratt.	392 438,33	75 347,69	317 090,64		520 641,40	
Autres créances	80 754,88		80 754,88		42 034,82	
Charges constatées d'avance	91 943,76		91 943,76		31 600,97	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	119 019,34		119 019,34	5,81	101 283,76	4,49
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	**1 998 913,72**	**75 347,69**	**1 923 566,03**	**93,94**	**2 096 381,85**	**92,92**
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	**2 340 693,30**	**293 054,74**	**2 047 638,56**	**100**	**2 256 197,77**	**100**
(2) Dont à moins d'un an	*565 136,97*					

BILAN CONFORME 31 07 2026

ISA COMPTA - ANNEXE FISCALE
Mise en de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

Ardourel Mathonier

BILAN PASSIF

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Capital (dont versé : 10 000,00)		10 000,00	0,49	10 000,00	0,44
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserves			14,36		11,87
Réserve légale		1 000,00		1 000,00	
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		292 965,46		266 882,44	
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-267 833,34	-13,08	26 083,02	1,16
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**(I)**	**36 132,12**	**1,76**	**303 965,46**	**13,47**
Provisions pour risques		9 935,39	0,49	18 539,32	0,82
Provisions pour charges					
TOTAL DES PROVISIONS	**(II)**	**9 935,39**	**0,49**	**18 539,32**	**0,82**
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 259 699,71	61,52	1 337 810,18	59,29
Emprunts et dettes financières diverses				579,81	0,03
Instruments financiers à terme					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		118 565,28	5,79		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		242 195,90	11,83	239 651,52	10,62
Dettes fiscales et sociales		104 347,86	5,10	138 816,11	6,15
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		276 762,30	13,52	216 835,37	9,61
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES (1)	**(III)**	**2 001 571,05**	**97,75**	**1 933 692,99**	**85,71**
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif	(IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	**(I + II + III + IV)**	**2 047 638,56**	**100**	**2 256 197,77**	**100**
(1) Dont à moins d'un an		*1 430 883,64*			

Ardourel Mathonier

SOMMAIRE ANNEXE

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Choix
Faits caractéristiques	**Produite**
Règles et méthodes comptables (831-1, 831-2, 831-3, 831-4)	**Produite**
Tableau des immobilisations (832-1, 832-2)	**Produite**
Tableau des amortissements (832-1, 832-2)	**Produite**
Etat des échéances des créances (832-9)	**Produite**
Etat des provisions (832-13, 832-14)	**Produite**
Etat des échéances des dettes (832-15)	**Produite**

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat clos le 31/12/2025 est de 2 047 638,56 Euros. Le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -267 833,34 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : comparabilité et 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.

INTRODUCTION

Les comptes annuels au 31/12/2025 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2022-06 du 4 novembre 2022, modifiant le règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

L'application du règlement de l'ANC 2022-06 sur la modernisation des états financiers, entraîne un changement de méthode comptable.

L'application du règlement ANC n° 2022-06 a conduit aux principales évolutions suivantes :
- la nouvelle définition et la présentation du résultat exceptionnel ;
- la suppression des transferts de charges ;
- des ajustements de présentation de certains postes du compte de résultat et du bilan.

Incidence sur les comptes :
L'application du règlement ANC n° 2022-06 n'a pas d'incidence significative sur le résultat de l'exercice.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Évaluation des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de : leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement) et des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Évaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées.

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Traitement des amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Traitement des amortissements pour dépréciation

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire.

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Traitement de certains frais accessoires

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Traitement des participations et autres titres

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

Évaluation des stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Traitement de l'exclusion du coût de la sous-activité et des intérêts dans la valorisation des stocks

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les interêts sont toujours exclus.

CRÉANCES - DETTES

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

PROVISIONS RÈGLEMENTÉES

Traitement des amortissements

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

Ardourel Mathonier

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

	V. brute des immobs début d' exercice	Augmentation suite à réeval.	Augmentation acquisition
Immobilisations incorporelles			
Autres immobilisations incorporelles	50 250,00		
TOTAL	**50 250,00**		
Immobilisations corporelles			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	126 526,14		21 602,31
Installations générales, agencements et aménagements divers	36 551,29		
Matériel de transport	5 525,00		
Matériel de bureau, informatique & mobilier	84 743,18		1 291,66
TOTAL	**253 345,61**		**22 893,97**
Immobilisations financières			
Prêts et autres immobilisations financières	15 290,00		
TOTAL	**15 290,00**		
TOTAL GENERAL	**318 885,61**		**22 893,97**

Ardourel Mathonier

ETAT DES IMMOBILISATIONS

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Diminution		Valeur brute des immobs fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
	par virt poste	par cession		
Immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles			50 250,00	
TOTAL			**50 250,00**	
Immobilisations corporelles				
Inst. techniques, matériel et outillages indust.			148 128,45	
Inst. générales, agencements et aménag. divers			36 551,29	
Matériel de transport			5 525,00	
Matériel de bureau, informatique & mobilier			86 034,84	
TOTAL			**276 239,58**	
Immobilisations financières				
Prêts et autres immobilisations financières			15 290,00	
TOTAL			**15 290,00**	
TOTAL GENERAL			**341 779,58**	

Ardourel Mathonier

ETAT DES AMORTISSEMENTS

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

TABLEAU DES AMORTISSEMENTS

	Durée util., taux d'amort., fourchette	Mode d'amort.	Amort. cumulés début exercice	Dotation de l'exercice	Diminution de l'exercice	Amort. cumulés fin exercice
Immobilisations incorporelles						
Autres immobs incorporelles			48 762,08	883,33		49 645,41
TOTAL			**48 762,08**	**883,33**		**49 645,41**
Immobilisations corporelles						
Inst. tech., mat. et out. industriels			67 047,58	34 704,61		101 752,19
Inst. générales, agencts divers			20 310,84	5 907,57		26 218,41
Matériel de transport			2 897,56	1 105,00		4 002,56
Matériel de bureau, informatique			20 051,63	16 036,85		36 088,48
TOTAL			**110 307,61**	**57 754,03**		**168 061,64**
TOTAL GENERAL			**159 069,69**	**58 637,36**		**217 707,05**

Ardourel Mathonier

ETAT DES CRÉANCES

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Autres immobilisations financières	15 290,00		15 290,00
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	88 099,71	88 099,71	
Autres créances clients	304 338,62	304 338,62	
Personnel et comptes rattachés	1 005,48	1 005,48	
Impôts sur les bénéfices	6 726,00	6 726,00	
Taxe sur la valeur ajoutée	69 958,08	69 958,08	
Débiteurs divers	3 065,32	3 065,32	
Charges constatées d'avance	91 943,76	91 943,76	
TOTAL	**580 426,97**	**565 136,97**	**15 290,00**

Ardourel Mathonier

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

ABW - SARL AB WELLNESS

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes etbs à plus d'1 an à l'origine (1)	1 259 699,71	807 577,58	452 122,13	
Fournisseurs et comptes rattachés	242 195,90	242 195,90		
Personnel et comptes rattachés	2 071,14	2 071,14		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 579,83	4 579,83		
Taxe sur la valeur ajoutée	97 447,00	97 447,00		
Autres impôts et taxes assimilées	249,89	249,89		
Groupes et associés (2)	83 680,51	83 680,51		
Autres dettes	193 081,79	193 081,79		
TOTAL	**1 883 005,77**	**1 430 883,64**	**452 122,13**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	400 000,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	179 397,36			
(2) Montant divers emprunts, dettes / associés	78 721,00			

« AB WELLNESS »
Société à responsabilité limitée
Au capital de 10.000,00 euros
Siège social : Zone de Comblât le Château
15800 VIC-SUR-CERE
RCS Aurillac 880 639 257

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 mai 2026

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que les comptes font apparaître un déficit de 267.833,34 euros, approuve la proposition de la gérance et décide de l'imputer en totalité sur le compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 25.132,12 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèvent à 36.132,12 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31/12/2022
Aucun dividende.

- Exercice clos le 31/12/2023
Aucun dividende.

- Exercice clos le 31/12/2024
Aucun dividende.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

POUR COPIE CONFORME
LA GERANCE

