

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PERIGUEUX - 2402 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 18/08/2026 - 3677 - 2018 B 00451 - 842 231 540 - A.C.B.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 (1)		Exercice N-1 31/12/2023 (2)		Ecart N / N-1	
		Brut	A amortissements et dépréciations (3 déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	15 954		15 954	15 954		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	56 540	10 359	46 181	45 647	534	1 17
	Installations techniques, matériel et outillage	21 993	6 830	15 163	15 161	2	0 01
	Autres immobilisations corporelles	99 744	35 212	64 532	49 690	14 842	29 87
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	62		62	40	22	55 00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 377		1 377	750	627	83 59
	Total II	195 670	52 401	143 269	127 242	16 027	12 60
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	18 570		18 570	8 500	10 070	118 47
	En cours de production de biens	1 056 680		1 056 680	333 507	723 173	216 84
	En cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	70 138		70 138	102 474	32 336	31 56
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	196 091	12 592	183 499	151 340	32 160	21 25
	Autres créances	115 516		115 516	79 294	36 222	45 68
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	30 771		30 771	127 738	96 967	75 91
	Charges constatées d'avance (3)	4 521		4 521	10 397	5 876	56 52
	Total III	1 492 288	12 592	1 479 696	813 249	666 447	81 95
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 687 958	64 993	1 622 965	940 491	682 474	72 57

(1) : sans droit au bail
(2) : sans droit au bail
(3) : sans droit au bail

certifié conforme à l'original

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont verse : 5 000)	5 000	5 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Reserve légale	500	500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	93 989	37 751	56 238	148.97
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 371	56 238	66 609	118.44
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I	89 118	99 489	10 371	10.42	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	177 955	72 564	105 391	145.24
	Concours bancaires courants	22 666	7 724	14 942	193.45
	Emprunts et dettes financières diverses	347	328	19	5.75
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	834 785	449 913	384 872	85.54
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 703	139 468	227 234	162.93
	Dettes fiscales et sociales	83 502	166 988	83 486	50.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	47 890	4 017	43 873	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 533 847	841 002	692 845	82.38
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 622 965	940 491	682 474	72.57

1 399 652

783 328

1 399 652

783 328

*contre conforme
à l'original*

certifié conforme

ANNEXE 1

15 RUE DE LA PAIX 13

24100 MARSEILLE 13

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

GROUPE LA BREGERE

29 AVENUE MARCEAU FEYRY

24100 BERGERAC

05 53 57 29 84

Document N° 13 de l'Annexe

Membre du conseil d'administration et Expert-comptable

 Certifié conforme
à l'original


Certifié Conforme

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 622 964,62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 191 258,84 Euros et dégageant un déficit de 10 370,97- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Un abandon de compte courant d'associé total de 73 000 € a été consenti par l'é en 2021 (50 000 €) et 2022 (23 000 €), avec clause de retour à meilleure fortune.

En 2023, une reprise partielle de 2 000 € a été comptabilisée. Le solde restant à reprendre s'élève à 71 000 € au 31/12/2024.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(REG A L 831 1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

 *Authifié conforme
à l'original*



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 954		
Installations générales agencements aménagements des constructions	51 680		4 860
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 579		3 414
Installations générales agencements aménagements divers	2 403		
Matériel de transport	44 511		39 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	22 927		8 501
TOTAL	140 099		55 775
Autres titres immobilisés	40		22
Prêts, autres immobilisations financières	750		627
TOTAL	790		649
TOTAL GENERAL	156 843		56 424

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			15 954	15 954
Installations générales agencements aménagements constr.			56 540	56 540
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			21 993	21 993
Installations générales agencements aménagements divers		550	1 853	1 853
Matériel de transport	17 047		66 464	66 464
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			31 428	31 428
TOTAL		17 597	178 277	178 277
Autres titres immobilisés			62	62
Prêts, autres immobilisations financières			1 377	1 377
TOTAL			1 439	1 439
TOTAL GENERAL		17 597	195 670	195 670

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements constr.	6 033	4 326		10 359
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 418	3 412		6 830
Installations générales agencements aménagements divers	1 043	481	434	1 090
Matériel de transport	8 068	15 770	7 799	16 039
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	11 039	7 044		18 083
TOTAL	29 601	31 033	8 233	52 401
TOTAL GENERAL	29 601	31 033	8 233	52 401

 certifié conforme
à l'original



ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements degressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	4 326				
Instal.techniques matériel outillage.indus	3 412				
Instal.générales agenc.aménag.divers	481				
Matériel de transport	15 770				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 044				
TOTAL	31 033				
TOTAL GENERAL	31 033				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 377	1 377	
Clients douteux ou litigieux	17 450	17 450	
Autres créances clients	178 641	178 641	
Personnel et comptes rattachés	758	758	
Impôts sur les bénéfices	16 732	16 732	
Taxe sur la valeur ajoutée	91 752	91 752	
Divers état et autres collectivités publiques	2 000	2 000	
Débiteurs divers	4 274	4 274	
Charges constatées d'avance	4 521	4 521	
TOTAL	317 505	317 505	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	22 947	22 947		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	177 674	43 479	125 475	8 720
Fournisseurs et comptes rattachés	366 703	366 703		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 981	39 981		
Taxe sur la valeur ajoutée	41 899	41 899		
Autres impôts taxes et assimilés	1 622	1 622		
Groupe et associés	347	347		
Autres dettes	47 890	47 890		
TOTAL	699 062	564 867	125 475	8 720
Emprunts souscrits en cours d'exercice	120 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 786			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au debut	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	5.0000	1 000			1 000

Disponibilités en Euros

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

*Certifié conforme
à l'original*

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	18 885
Autres créances	3 088
Total	21 973

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	281
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 980
Dettes fiscales et sociales	1 280
Autres dettes	22 493
Total	92 034

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 521
Total	4 521

Certifié conforme à l'original.

Certifié conforme à l'original



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 567	3 951	6 615	167.43
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	10 567	3 951	6 615	167.43
2. Résultat financier (V-VI)	10 567-	3 951-	6 615-	167.43-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	8 831-	78 545	87 376-	111.24-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 140	130	1 010	777.19
Produits exceptionnels sur opérations en capital	8 200		8 200	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	9 340	130	9 210	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 676	6 439	2 763-	42.91-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 364	2 000	7 364	368.19
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	13 040	8 439	4 601	54.52
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 700-	8 309-	4 609	55.47
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 160-	13 998	16 158-	115.43-
Total des produits (I+III+V+VII)	2 972 617	1 838 395	1 134 222	61.70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 982 988	1 782 157	1 200 831	67.38
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	10 371-	56 238	66 609-	118.44-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

6 700

5 400

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

19
GROUPE LA BREGERE

27

*certifié conforme
à l'original*

[Signature]

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 191 259		2 191 259	1 653 580	537 678	32.52
Chiffre d'affaires NET	2 191 259		2 191 259	1 653 580	537 678	32.52
Production stockée			723 173	152 756	570 417	373.42
Production immobilisée			4 860	10 920	6 060	55.49
Subventions d'exploitation			19 500	12 972	6 528	50.32
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			24 192	6 928	17 265	249.22
Autres produits			292	1 109	816	73.62
Total des Produits d'exploitation (I)			2 963 277	1 838 265	1 125 012	61.20
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			442 885	279 085	163 799	58.69
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			10 070	3 450	6 620	191.88
Autres achats et charges externes *			1 524 150	825 201	698 948	84.70
Impôts, taxes et versements assimilés			30 082	16 836	13 246	78.67
Salaires et traitements			617 394	418 645	198 749	47.47
Charges sociales			313 173	201 642	111 530	55.31
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 033	17 697	13 336	75.35
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			12 592		12 592	
Dotations aux provisions						
Autres charges			304	111	193	173.18
Total des Charges d'exploitation (II)			2 961 542	1 755 769	1 205 773	68.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 735	82 496	80 761	97.90
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

*) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 **) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

A.C.B.
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 5 000 euros
Siège social : 96 Route de Bordeaux
24430 MARSAC SUR L ISLE
842 231 540 RCS PERIGUEUX

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 08 OCTOBRE 2025

Le huit octobre 2025 à 14h00, au siège social,
La société GROUPE RAPHAEL DE MATHA demeurant au 50 impasse d'Adrimont, Sainte Marie de Chignac, 24750 BOULAZAC ISLE MANOIRE,
Propriétaire de la totalité des 1 000 actions de 5 euros chacune, composant le capital social de la Société ACB.
Associé unique de ladite Société,
Après avoir pris connaissance du rapport du Président non associé,

PREMIERE DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils sont présentés, lesquels font apparaître un résultat déficitaire de -10.370,97 euros. Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.
En conséquence, l'Associé unique donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.
L'Associé unique prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, visées à l'article 39- 4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -10.370,97 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		-10.370,97 euros
AFFECTATION		
Autres réserves	-10.370,97 euros	
Total	-10.370,97 euros	-10.370,97 euros

 certifié conforme
à l'original

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1^{er} alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

TROISIEME DECISION

L'Associé unique prend acte de la convention conclue entre la Société et le président relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, et ci-après mentionnée :

Convention conclue au cours de l'exercice écoulé

Monsieur Raphaël de MATHA, Président sur l'exercice clos au 31 décembre 2024 :

- Rémunération de son compte courant d'associé au taux de 5,75 % soit 18,86 € et qui s'élève à 346,85 € à la clôture de l'exercice.

Pour rappel de l'historique de l'abandon de compte courant :

- 31/12/2021 : abandon de 50.000 €
- 31/12/2022 : abandon de 23.000 €
- 31/12/2023 : reprise de 2.000 €

Soit un solde de 71.000 €

CLOTURE

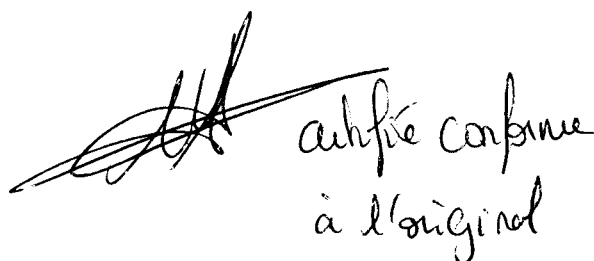
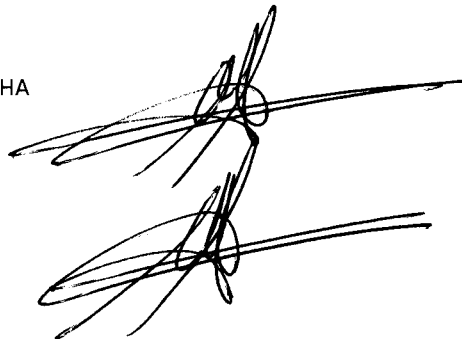
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé unique et le Président, et répertorié sur le registre des décisions de l'Associé unique.

L'Associé unique

Société GROUPE RAPHAEL DE MATHA

Le Président

Monsieur Raphaël DE MATHA



cette copie
à l'original