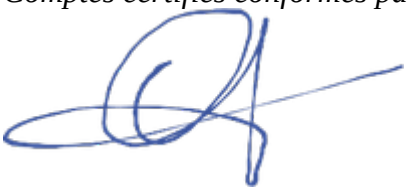
COMPTES DE LIQUIDATION

Comptes certifiés conformes par le liquidateur le 25/09/2024



RA RA

Comptes annuels

SAS ABLB INVEST

n° siret 94972573300016

75 avenue Paul Doumer

75116 PARIS

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	25/09/2024 Brut	25/09/2024 Amort. et Dépréc.	25/09/2024 Net	31/12/2023 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles				1 252
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)				**1 252**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
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				
Autres créances	16 438		16 438	240
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	18 414		18 414	69 817
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
TOTAL (III)	**34 852**		**34 852**	**70 057**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**34 852**		**34 852**	**71 309**

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

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		25/09/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	44 485	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(11 915)**	**44 585**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**33 670**	**45 585**
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 182	1 440
	Dettes fiscales et sociales		24 284
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 182**	**25 724**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**34 852**	**71 309**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(11 915,46)	44 585,21
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 182	25 724
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	25/09/2024 (9 mois)	31/12/2023 (10 mois)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)				76 273
	Montant net du chiffre d'affaires				**76 273**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)				**76 273**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			11 563	21 146
	Impôts, taxes et versements assimilés				
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			461	291
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**12 024**	**21 437**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(12 024)**	**54 836**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		25/09/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(12 024)**	**54 836**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(12 024)**	**54 836**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	900	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**900**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	792	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**792**	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**109**	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		10 251
	TOTAL DES PRODUITS	**900**	**76 273**
	TOTAL DES CHARGES	**12 815**	**31 688**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(11 915)**	**44 585**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière.

Le bilan de l'exercice présente un total de **34 852** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **900** euros et un total **charges** de **12 815** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-11 915** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **25/09/2024.**
Suite à la dissolution anticipée au 25/09/2024, il a une durée exceptionnelle de **9** mois.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 21 mars 2024, par le Président, Rémi AUBERT.

Les états financiers ont été établis en conformité avec le plan comptable général et les règlements comptables en vigueur, notamment l'ANC n°2018-01, homologué par arrêté du 8 octobre 2018.

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

- 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

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

L'application des règles issues du règlement ANC 2014-03 (PCG) relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, à l'amortissement et à la dépréciation des actifs n'a aucune incidence significative sur les comptes annuels de la société. Notamment suite à l'analyse de l'ensemble des immobilisations concernées, ainsi que des durées d'amortissements pratiquées, les immobilisations n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation.

La société use de la mesure de simplification prévue pour les PME ne dépassant pas certains seuils et continue à amortir ses immobilisations non décomposables à l'origine sur leur durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- logiciel	1 à 3 ans
- agencements et aménagements	3 à 10 ans
- matériel et outillage	2 à 10 ans
- matériel informatique	2 à 4 ans
- mobilier	5 à 10 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Créances et dettes

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

Changements de méthodes

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

Autres

Le 25 septembre 2024, l'associée unique a décidé de la dissolution anticipée de la société à compter de cette date.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 25/09/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 543				1 543	
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 543**				**1 543**	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
	TOTAL	**1 543**				**1 543**	

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 25/09/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	291	461	752	
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**291**	**461**	**752**	
	TOTAL	**291**	**461**	**752**	

	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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	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							

Mission de présentation voir l'attestation de l'expert-comptable

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	25/09/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	5 124	5 124	
Taxes sur la valeur ajoutée	460	460	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	10 854	10 854	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**16 438**	**16 438**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	10 854

	25/09/2024	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)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 182	1 182		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**1 182**	**1 182**		

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

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **25/09/2024**

Total des Charges à payer		**942**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**942**
FOURN. FACTURES NON PARVENUES	*942*	

Capital social

Etat exprimé en **euros**

	25/09/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**1 000,00**	**1,0000**	**1 000,00**

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en **euros** | **25/09/2024**

Total des produits exceptionnels		**900**
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**900**
CESSION IMMOBILISATIONS	*900*	
Total des charges exceptionnelles		**792**
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**792**
VNC IMMOS. CORP. CEDEES	*792*	
Résultat exceptionnel		**109**