RCS : CHALON SUR SAONE
Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALON SUR SAONE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00559
Numéro SIREN : 517 977 906
Nom ou dénomination : ABLA-SP

Ce dépôt a été enregistré le 18/01/2022 sous le numéro de dépôt 190

KPMG

Bilan actif

SARL ABLA-SP

Actif			Au 31/03/2021			Au 31/03/2020
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 030 829	366 650	664 179	664 179
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	1 030 829	366 650	664 179	664 179
		Total de l'actif immobilisé	**1 030 829**	**366 650**	**664 179**	**664 179**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	30 499		30 499	20 392
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	30 499		30 499	20 392
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	157 448		157 448	35 080
		TOTAL	157 448		157 448	35 080
Charges constatées d'avance			979		979	1 959
		Total de l'actif circulant	**188 926**		**188 926**	**57 431**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	**1 219 755**	**366 650**	**853 105**	**721 610**
Renvois : (1) Dont droit au bail (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières (3) Dont créances à plus d'un an (brut)						17 070

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V4.23.0

KPMG Bilan passif

SARL ABLA-SP

	Passif	Au 31/03/2021	Au 31/03/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 50 000)	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	288 264	201 733
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	50 193	86 530
	Situation nette avant répartition	393 457	343 264
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	30 829	30 829
	Total	**424 287**	**374 093**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	407 164	299 972
	Emprunts et dettes financières divers (3)	17 000	45 600
	Total	**424 164**	**345 572**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 024	1 943
	Dettes fiscales et sociales	2 630	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**4 654**	**1 943**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	428 818	347 516
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**853 105**	**721 610**
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	197 830	277 968
	à moins d'un an	230 988	69 547
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V4.23.0

KPMG

Compte de résultat

SARL ABLA-SP

		France	Exportation	Du 01/04/2020 Au 31/03/2021 12 mois	Du 01/04/2019 Au 31/03/2020 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services				
	Chiffre d'affaires net				
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			136	
	Total			136	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			8 615	5 315
	Impôts, taxes et versements assimilés				-22
	Salaires et traitements				
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation · sur immobilisations | amortissements				
	· sur actif circulant | provisions				
	· pour risques et charges				
	Autres charges				
	Total			8 615	5 293
	Résultat d'exploitation A			-8 478	-5 293
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			61 460	97 076
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			61 460	97 076
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			6 930	8 975
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			6 930	8 975
	Résultat financier D			54 529	88 100
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (±A±B-C±D) E			**46 050**	**82 807**

Edité à partir de Loop V4.23.0

Compte de résultat

SARL ABLA-SP

			Du 01/04/2020 Au 31/03/2021 12 mois	Du 01/04/2019 Au 31/03/2020 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total		
Résultat exceptionnel		F		
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	-4 143	-3 723
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			**50 193**	**86 530**

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
	incidence après impôt des corrections d'erreurs
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
	incidence après impôt des corrections d'erreurs
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier
	- redevances de crédit-bail immobilier

(4) Dont produits concernant les entités liées

(5) Dont intérêts concernant les entités liées

Edité à partir de Loop V4.23.0

KPMG

SARL ABLA-SP

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/03/2021

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Evénements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
1.3	Impact de l'épidémie de Covid-19 sur les comptes de l'exercice	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	4
2.1.2	Dépréciations de l'actif immobilisé	5
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	5
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	6
2.1.5	Informations relatives aux filiales et participations	6
2.2	Dépréciations de l'actif	6
2.3	Capitaux propres	7
2.3.1	Capital social	7
2.3.2	Variation des capitaux propres	7
2.3.3	Provisions réglementées	7
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
3	Informations relatives à la fiscalité	10
3.1	Informations relatives au régime fiscal	10
4	Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan	11
4.1	Engagements financiers donnés et reçus	11

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

1.3 Impact de l'épidémie de Covid-19 sur les comptes de l'exercice

En raison de la situation sanitaire liée à l'épidémie de Covid-19, la société a bénéficié d'un PGE de 150 000 euros en décembre 2020.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	-	-	-
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	-	-	-	-
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	1 030 829	-	-	1 030 829
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IV	1 030 829	-	-	1 030 829
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 030 829	-	-	1 030 829

Acquisition le 21 novembre 2009 de 100 % du capital de la SAS AGT, soit 2 800 actions moyennant un prix de 1 000 000 €. Les droits d'enregistrement et les honoraires de conseil connexes liés à cette acquisition ont été portés en coût d'acquisition des titres pour 30 829 €. Ce coût d'acquisition a été amorti sur 5 ans par le biais d'un amortissement dérogatoire.

Une provision pour dépréciation des titres de la filiale a été constatée eu égard aux variations de sa situation nette et aux perspectives de résultat. Le total des dépréciations s'élève à 366 650 € pour une valeur des titres de 1 030 829 €.

2.1.2 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Titres de participation	366 650	-	-	366 650

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Financières	366 650		-		-	366 650

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
SAS AGT	42 686 / 82 186	100 % / 61 460	1 030 829 / 664 179	914 897 / 69 434	10 380
	Observation : Exercice clos au 31/03/2021				

2.2 Dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations financières	366 650	-	-	366 650

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 5000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	50 000	-	-	50 000
Réserves, primes et écarts	206 734	86 530	-	293 264
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	86 530	50 193	86 530	50 193
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	30 829	-	-	30 829
Autres	-	-	-	-
TOTAL	374 094	136 723	86 530	424 287

2.3.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	30 829	-	-	30 829

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		30 499	30 499	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance			979	979	-
		TOTAL	31 478	31 478	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	128	128	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	407 036	209 206	197 830	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		2 024	2 024	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	2 630	2 630	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		17 000	17 000	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		**428 819**	**230 988**	**197 830**	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	68 005
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique à la clôture	17 000

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

La SARL Abla-SP a adopté le régime d'intégration fiscale de groupe prévu à l'article 223A du CGI. Les sociétés membres du groupe fiscal intégré sont :

— La Sarl Abla-SP, société « tête de groupe »,

— La SAS AGT, société membre du groupe.

L'impôt est comptabilisé comme si chaque société était imposée séparément.

Les impacts liés à l'intégration fiscale sont constatés dans la société tête de groupe.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Engagements financiers donnés et reçus

Nature d'engagements	Donnés	Reçus
Nantissement de 2800 actions de la SAS AGT (clause pari passu)	93 708	

ABLA-SP
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 1 Rue Dewet Tour Vision 2000
71100 CHALON SUR SAONE
517 977 906 RCS CHALON SUR SAONE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 SEPTEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2021
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 50 193,46 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		50 193,46 euros
AFFECTATION		
Dotation aux réserves :		
Aux autres réserves, soit	50 193,46 euros	
Total	**50 193,46 euros**	**50 193,46 euros**

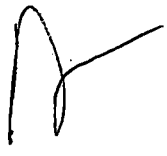
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance



FIDAL

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
28 Boulevard de la République
71100 CHALON SUR SAONE

TRIBUNAL DE COMMERCE
17 JAN. 2022
71100 CHALON SUR SAÔNE

Sancé, le 13 janvier 2022

V/réf :
N/réf : DS/SR/FS

Objet : Dépôt de comptes annuels

Maître,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt, les comptes annuels et documents relatifs à l'approbation des comptes de la société **ABLA-SP**, exercice clos le 31 mars 2021.

Dans l'attente du récépissé de dépôt et vous en remerciant par avance,

Nous vous prions d'agréer, Maître, l'expression de nos sentiments distingués.

Frédéric Léger
Avocat – Directeur associé
Directeur de Bureau

P.J : Chèque de 45,20 €

13 rue du 19 mars 1962 - 71000 Sancé
CS 81610 - 71010 Mâcon Cedex

Tél : 03.85.21.51.21
Fax : 03.85.39.43.57
fidal.com

Barreau de Mâcon

FIDAL - Société d'avocats ▪ Société d'exercice libéral par actions simplifiée à directoire et conseil de surveillance. Capital : 6 000 000 Euros ▪ 525 031 522 RCS Nanterre
TVA Union Européenne - FR 42 525 031 522 - NAF 6910Z ▪ Siège social : 4-6 avenue d'Alsace - 92400 Courbevoie – France ▪ T : 01 46 24 30 30 ▪ Barreau des Hauts-de-Seine