DocuSign Envelope ID: 8E52C330-9C13-4A2A-8927-865F61481AD6

ABI ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 6 000 €
Siège social : 197, allée Du Pré Chacun - ZA La Promenade
85250 CHAVAGNES EN PAILLERS
849 276 506 RCS LA ROCHE SUR YON

Comptes annuels au 30 juin 2023

Période du 1er juillet 2022 au 30 juin 2023

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:
Charly GAUTIER
D5E33E4D36694B9...

(2) **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** **DGFiP N° 2033-B 2023**

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS ABI ENERGIE

Néant ☐ *

Exercice N clos le 30/06/2023

A - RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	dont export	209		210	
	Production vendue biens	et livraisons intracommunautaires	215		214	
	Production vendue services*		217		218	
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,				222	
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production)				224	
	Subventions d'exploitation reçues				226	
	Autres produits				230	
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. **(I)**				232	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)				234	
	Variation de stocks (marchandises)*				236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)				238	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*				240	
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)				242	8 825
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *		243		244	
	Rémunérations du personnel*				250	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	
	Dotations aux amortissements*				254	
	Dotations aux provisions				256	
	Autres charges — dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger*		259		262	
	Autres charges — dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	8 825
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)					270	(8 825)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280	10 000
	Produits exceptionnels (IV)				290	
	Charges financières (V)				294	2 690
	Charges exceptionnelles (VI) — dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347		300	1 331
	Charges exceptionnelles (VI) — dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)				306	
2 – BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)					310	(2 847)

B - RÉSULTAT FISCAL

	Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2		312		314	2 847
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*		316			
	Amortissements excédentaires (art. 39–4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		318			
	Provisions non déductibles*		322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)		324			
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes–cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC 248		330	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option (Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)	249			251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986		ZFU (44. *octies* A) 987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981		JEI (44. *sexies* A) 989		
	ZRD (44. *terdecies*)	127		ZRR (*44.quindecies*) 138		
	Bassins d'emploi à redynamiser (*art 44 duodecies*)	991		Investissements outre–mer 344		
	ZFANG (*44 quaterdecies*)	345		Zone de développement prioritaire (44 *sepdecies*) 993		
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 *sexdecies*)	992				
	Dont divers — Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647		350	9 500
	Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648		
	Dont divers — Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F) 990		
	Dont divers — Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G) 649		
				Déduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E) 641		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					352		354	12 347
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356			
	Déficits antérieurs reportables :* 10 895 dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2					370		372	12 347

Cegid Group

DocuSign Envelope ID: 8E52C330-9C13-4A2A-8927-865F61481AD6

ABI ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 6 000 €
Siège social : 197, allée Du Pré Chacun - ZA La Promenade
85250 CHAVAGNES EN PAILLERS
849 276 506 RCS LA ROCHE SUR YON

Comptes annuels au 30 juin 2023

Période du 1er juillet 2022 au 30 juin 2023

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:
Charly GAUTIER
D5E33E4D36694B9...

(1) **BILAN SIMPLIFIÉ** **DGFiP N° 2033-A 2023**

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS ABI ENERGIE — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 197 ALLEE DU PRE CHACUN 85250 CHAVAGNES-EN-PAILLERS

Numéro SIRET* 8 4 9 2 7 6 5 0 6 0 0 0 1 1

Durée de l'exercice en nombre de mois* 12 — Durée de l'exercice précédent* 12

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 30/06/2023 Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012	
		Autres*	014		016	
	Immobilisations corporelles*		028		030	
	Immobilisations financières* (1)		040	246 278	042	246 278
	Total I (5)		044	246 278	048	246 278
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068		070	
		Autres* (3)	072		074	
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084	3 196	086	3 196
	Charges constatées d'avance *		092		094	
	Total II		096	3 196	098	3 196
	Total général (I + II)		110	249 474	112	249 474

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	6 000
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	600
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	54 814
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	(2 847)
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	3 599
	Total I	142	62 166
Provisions pour risques et charges	Total II	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	186 760
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	546
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :..... 169)	172	
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	187 307
	Total général (I + II + III)	180	249 474

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	150 935
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	136 481
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033–NOT

DocuSign Envelope ID: 8E52C330-9C13-4A2A-8927-865F61481AD6

ABI ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 6 000 €
Siège social : 197, allée Du Pré Chacun - ZA La Promenade
85250 CHAVAGNES EN PAILLERS
849 276 506 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 17 novembre 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'établissant à -2 847,26 € de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-2 847,26 €
Imputation sur le compte "autres réserves"	-2 847,26 €

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 novembre 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Charly GAUTIER

DocuSigned by:
Charly GAUTIER
D5E33E4D36694B9...

DocuSign Envelope ID: 8E52C330-9C13-4A2A-8927-865F61481AD6

ABI ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 6 000 €
Siège social : 197, allée Du Pré Chacun - ZA La Promenade
85250 CHAVAGNES EN PAILLERS
849 276 506 RCS LA ROCHE SUR YON

Comptes annuels au 30 juin 2023

Période du 1er juillet 2022 au 30 juin 2023

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:
Charly GAUTIER
D5E33E4D36694B9...

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de l'entreprise : SAS ABI ENERGIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 249 474 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 2 847 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	109 797	136 481		246 278
Total	**109 797**	**136 481**		**246 278**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				**246 278**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL BRETAUDEAU BENOIT 85250 CHAVAGNES EN PAILLE	4 000	257 524	95,00	78 820
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	246 278	246 278			10 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 268	1 332		3 599
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	**2 268**	**1 332**		**3 599**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		1 332		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 187 308 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	186 761	35 825	109 250	41 685
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	547	547		
Dettes fiscales et sociales				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**187 308**	**36 372**	**109 250**	**41 685**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	137 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	15 435			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs fact. non parvenues	273
Int.courus s/emprunts	2 063
Total	**2 336**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en €
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement parts sociales SARL BRETAUDEAU BENOIT (capital)	*47 698*
Intérêts sur emprunts à échoir	*17 757*
Nantissement fonds de commerce SARL BRETAUDEAU BENOIT (capital)	*137 000*
Autres engagements donnés	202 455
Total	**202 455**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en €
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Intérêts sur emprunts à échoir	*17 757*
Garantie BPI à hauteur de 70% de l'emprunt de 137 000 €	*95 900*
Autres engagements reçus	113 657
Total	**113 657**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	