DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

ABALON

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

DocuSigned by:
Patrick GUIMONET
C4F21E6DCFE64BC...

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	165 360	103 320	62 040	3,69	68 997	3,97
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	28 701		28 701	1,71	72	0,00
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 642		4 642	0,28	5 132	0,30
TOTAL (I)	***198 703***	***103 320***	***95 383***	5,67	***74 200***	4,27
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	11 811		11 811	0,70	15 437	0,89
Clients et comptes rattachés	737 812		737 812	43,88	554 964	31,96
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	2 015		2 015	0,12	44	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices	58 316		58 316	3,47		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	54 610		54 610	3,25	31 884	1,84
. Autres	83 137		83 137	4,94	62 505	3,60
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	620 435		620 435	36,90	981 073	56,49
Charges constatées d'avance	17 798		17 798	1,06	16 475	0,95
TOTAL (II)	***1 585 933***		***1 585 933***	94,33	***1 662 382***	95,73
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 784 636***	***103 320***	***1 681 316***	100,00	***1 736 582***	100,00

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 10 000)	**10 000**	0,59	**10 000**	0,58
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 000	0,06	1 000	0,06
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	584 419	34,76	445 171	25,63
Résultat de l'exercice	***273 319***	16,26	***439 248***	25,29
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***868 737***	51,67	***895 419***	51,56
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	40 833	2,43	66 359	3,82
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	13 440	0,80		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 196	2,45	17 462	1,01
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	219 808	13,07	138 933	8,00
. Organismes sociaux	239 372	14,24	292 955	16,87
. Etat, impôts sur les bénéfices			69 152	3,98
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	176 504	10,50	145 118	8,36
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	13 121	0,78	14 317	0,82
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	68 304	4,06	96 869	5,58
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***812 579***	48,33	***841 163***	48,44
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 681 316***	100,00	***1 736 582***	100,00

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

ABALON
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 9ter rue de la Tour
78117 CHATEAUFORT
531 973 899 RCS VERSAILLES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU VENDREDI 29 DECEMBRE 2023

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

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 273 318,76 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	273 318,76 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 15 euros par part	150.000 euros
Le solde	123.318,76 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 707 737,34 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150.000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 1er janvier 2024.

L'Assemblée Générale décide d'approuver la prise en charge par la Société des cotisations sociales dues le cas échéant sur les dividendes versés au gérant majoritaire.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition

DS
PG

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

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 30 juin 2020 : Néant
Exercice clos le 30 juin 2021 : Néant
Exercice clos le 30 juin 2022 : 300.000 euros, soit 30 euros par titre

<u>Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du vendredi 29 decembre 2023</u>

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
Patrick GUIMONET
C4F21E6DCFE64BC...

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

ABALON

Annexe aux comptes annuels 2023

DocuSigned by:
Patrick GUIMONET
C4F21E6DCFE64BC...

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

Sommaire

Annexes 2023 2

PREAMBULE 2

REGLES ET METHODES COMPTABLES 2

NOTES SUR LE BILAN ACTIF 3

NOTES SUR LE BILAN PASSIF 4

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 5

AUTRES INFORMATIONS 6

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 7

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES 8

DS PG

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

Annexes 2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 681 316,17 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 273 318,76 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 21/12/2023 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

DS PG

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 198 703 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	148 294	17 065		165 360
Immobilisations financières	5 204	33 272	5 132	33 343
TOTAL	***153 498***	***50 337***	***5 132***	***198 703***

Amortissements et provisions d'actif = 103 320 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	79 298	24 022		103 320
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***79 298***	***24 022***		***103 320***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Instal./agenc.divers	60 919	27 588	33 331	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	8 000	84	7 916	5 ans
Mat.bureau &informatique	93 513	72 804	20 709	3 ans
Mobilier	2 928	2 843	85	de 3 à 5 ans
TOTAL	***165 360***	***103 320***	***62 040***	

Etat des créances = 958 330 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 642		4 642
Actif circulant & charges d'avance	953 687	953 687	
TOTAL	***958 330***	***953 687***	***4 642***

Produits à recevoir par postes du bilan = 4 865 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 850
Autres créances	2 015
Disponibilités	
TOTAL	***4 865***

Charges constatées d'avance = 17 798 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

DS PG

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 10 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	10000	1,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***10000***	***1,00***	***10 000***

Etat des dettes = 799 139 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	40 833	10 000	30 833	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	41 196	41 196		
Dettes fiscales & sociales	648 805	648 805		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	68 304	68 304		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***799 139***	***768 306***	***30 833***	

Charges à payer par postes du bilan = 201 218 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	3 831
Dettes fiscales & sociales	197 387
Autres dettes	
TOTAL	***201 218***

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

Annexes 2023 (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

Annexes 2023 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 4 865 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(418100)	2 850
TOTAL	***2 850***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Org.soc. produits a recevoir(438700)	2 015
TOTAL	***2 015***

Charges constatées d'avance = 17 798 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	17 798
TOTAL	***17 798***

Charges à payer = 201 218 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	3 831
TOTAL	***3 831***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	126 014
Provision rtt(428300)	9 038
Charges sociales sur prov conges payes(438200)	55 201
Charges sociales s/ prov rtt(438300)	3 953
Etat autres charges a payer(448600)	473
Taxe apprentissage(448620)	2 455
Formation continue(448630)	253
TOTAL	***197 387***

DS PG

DocuSign Envelope ID: FD22077C-C1E2-48CB-9838-B54D4AA864C3

Annexes 2023 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	30/06/2023	30/06/2022	30/06/2021	30/06/2020	30/06/2019
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
b) Nombre d'actions émises	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 344 339	3 424 487	2 745 372	1 943 950	1 993 790
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	384 872	620 199	432 282	-54 456	42 212
c) Impôt sur les bénéfices	87 532	154 252	92 033		2 182
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	297 340	465 947	340 249	-54 456	40 030
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	273 319	439 248	319 377	-75 505	22 434
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	30	47	34	-5	4
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	27	44	32	-8	2
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	1 361 261	1 359 890	1 072 192	975 329	829 234
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	979 085	1 008 512	856 036	648 498	616 033

DS PG