RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00428
Numéro SIREN : 831 136 577
Nom ou dénomination : ABELARD

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2024 sous le numéro de dépôt 1003

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NIORT
Reçu le 11 MARS 2024
GREFFE

ETATS FINANCIERS

Période du 01/09/2022 au 31/08/2023

SARL ABELARD

37 Route de Puyraveau

79100 THOUARS

Activité : Autres commerces de détail spécialisés d

Document établi par :

DUO Solutions Entreprises Thouars
2 rue des Frères Lumière 79100 SAINTE VERGE
Téléphone : 0549680875
Site internet : www.duo-solutions.fr

Copie certifiée conforme aux comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 26 février 2024

Comptes annuels

ACTIF	Valeurs au 31/08/23			Valeurs au 31/08/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	9 800	9 800		713
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 153	5 153		
Fonds commercial (1)	11 408		11 408	11 408
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	73 003	47 585	25 418	34 162
Autres immobilisations corporelles	153 062	91 985	61 077	76 369
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	18 061		18 061	18 061
Créances rattachées à des participations	1		1	1
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	198		198	198
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 149		11 149	10 772
TOTAL (I)	**281 834**	**154 523**	**127 311**	**151 683**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	115 904		115 904	118 019
Avances et acomptes versés sur commandes	557		557	264
Créances				
Clients (3)	904		904	1 560
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	4 089		4 089	7 506
Groupe et associés (3)	1 142		1 142	2 328
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	86 432		86 432	75 585
Charges constatées d'avance (3)	16 568		16 568	9 818
TOTAL (II)	**225 596**		**225 596**	**215 080**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**507 430**	**154 523**	**352 907**	**366 763**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

PASSIF	Valeurs au 31/08/23	Valeurs au 31/08/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	105 271	89 110
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**36 155**	**31 162**
SITUATION NETTE	163 426	142 271
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**163 426**	**142 271**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	93 366	127 262
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	5 761	10 343
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	59 093	59 460
Fournisseurs, factures non parvenues	9 315	10 276
Dettes fiscales et sociales	13 027	16 716
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	8 920	435
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**189 481**	**224 492**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**352 907**	**366 763**
(1) Dont à plus d'un an	*66 554*	*89 192*
(1) Dont à moins d'un an	*122 926*	*135 300*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

Compte de résultat

	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Du 01/09/21 Au 31/08/22	Variation en valeur	Variation en %
Ventes de marchandises	846 175	878 042	-31 866	-4
Production vendue (biens & serv.)				
Montant net du chiffre d'affaires	**846 175**	**878 042**	**-31 867**	**-4**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	15 664		15 664	
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits	187	730	-543	-74
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)	**862 026**	**878 772**	**-16 746**	**-2**
Achats de marchandises	569 575	629 768	-60 193	-10
Variation de stocks	2 115	-27 493	29 608	108
Achats de matières premières et autres approvis.	1 848	2 554	-706	-28
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	107 179	117 198	-10 020	-9
Impôts, taxes et versements assimilés	3 758	1 986	1 772	89
Salaires et traitements	101 112	81 400	19 713	24
Charges sociales	10 131	9 180	951	10
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobs : dotations aux amortissements	24 656	26 437	-1 781	-7
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobs : dotations aux dépréciations				
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur actif circulant : dotations aux dépréc.				
Dotations aux amortissements et dépréciations — Dotations aux provisions				
Autres charges	702	630	73	12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	**821 076**	**841 658**	**-20 583**	**-2**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**40 950**	**37 113**	**3 837**	**10**
Bénéfice ou perte transférée **(III)**				
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3)	2	1	2	240
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6	12	-5	-46
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	**9**	**12**	**-4**	**-30**
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 561	1 638	-77	-5
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**1 561**	**1 638**	**-77**	**-5**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-1 552**	**-1 625**	**73**	**5**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III-IV+V-VI)	**39 398**	**35 488**	**3 910**	**11**
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)	94	519	-426	-82
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-94**	**-519**	**426**	**82**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	3 150	3 807	-657	-17
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**862 035**	**878 784**	**-16 750**	**-2**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**825 880**	**847 622**	**-21 742**	**-3**
Bénéfice ou Perte	**36 155**	**31 162**	**4 993**	**16**

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

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

Annexe

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

SARL ABELARD

Adresse : 37 Route de Puyraveau
BIO COOP
79100 THOUARS

Activité (s) exercée (s) : Autres commerces de détail spécialisés d — N° Siret : 83113657700010

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.	9 800,00			9 800,00
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 561,39			16 561,39
Total des immobilisations incorporelles	**26 361,39**			**26 361,39**
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages	73 452,86		450,00	73 002,86
Installations générales agencements divers	141 825,20			141 825,20
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	11 236,39			11 236,39
Total des immobilisations corporelles	**226 514,45**		**450,00**	**226 064,45**
Immobilisations financières	29 030,85	476,69	99,67	29 407,87
TOTAL GÉNÉRAL	**281 906,69**	**476,69**	**549,67**	**281 833,71**

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements — Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	14 240,38	713,01		14 953,39
Dont Frais d'étbs, rech./ dévelop.	*9 086,99*	*713,01*		*9 800,00*
Total des immobilisations incorporelles	**14 240,38**	**713,01**		**14 953,39**
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, matériels & out.	39 291,27	8 744,01	450,00	47 585,28
Inst. générales agenc. divers	66 009,11	14 776,40		80 785,51
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	10 683,28	515,94		11 199,22
Total des immobilisations corporelles	**115 983,66**	**24 036,35**	**450,00**	**139 570,01**
TOTAL GÉNÉRAL	**130 224,04**	**24 749,36**	**450,00**	**154 523,40**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	11 149,47		11 149,47
Créances de l'actif circulant	6 135,12	6 135,12	
Charges constatées d'avance	16 567,84	16 567,84	
TOTAL GÉNÉRAL	**33 852,43**	**22 702,96**	**11 149,47**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	93 365,70	26 811,37	66 554,33	
Fournisseurs et comptes rattachés	68 407,84	68 407,84		
Autres dettes	27 707,15	27 707,15		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**189 480,69**	**122 926,36**	**66 554,33**	

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Autres engagements donnés	1 677,43

ABELARD
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 37 route de Puyraveau
79100 THOUARS
831 136 577 RCS NIORT

TRIBUNAL DE COMMERCE DE NIORT
Reçu le 11 MARS 2024
GREFFE

TEXTE DES RÉSOLUTIONS PROPOSÉES À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 FEVRIER 2024

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 août 2023.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 36 154.66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	36 154.66 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 12.5 euros par part	25 000 euros
Le solde	11 154.66 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	116 426.08 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué au plus tard le 31/05/2024.

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 31/08/2020 : Néant
- Exercice clos le 31/08/2021 : Néant
- Exercice clos le 31/08/2022 : 15 000 euros, soit 7.5 euros par titre
  dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, approuve successivement chacune des conventions mentionnées dans ce rapport.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée approuve la prise en charge par la Société des cotisations obligatoires et facultatives assises sur la rémunération du gérant et les frais de déplacements :
Cotisations obligatoires comptabilisées en charges sur l'exercice : 2 622 euros ;
Frais de déplacements : 1 597.52 euros.

CINQUIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

ABELARD
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 37 route de Puyraveau
79100 THOUARS
831 136 577 RCS NIORT

DE N
Reçu le 11 MARS 2024
GREFFE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 FEVRIER 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2023 s'élevant à 36 154.66 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	36 154.66 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 12.5 euros par part	25 000 euros
Le solde	11 154.66 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à	116 426.08 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 25 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué au plus tard le 31/05/2024.

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 31/08/2020 : Néant
- Exercice clos le 31/08/2021 : Néant
- Exercice clos le 31/08/2022 : 15 000 euros, soit 7.5 euros par titre
  dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 février 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance