CABEX

L'EXPERTISE COMPTABLE
HAUTE FIDÉLITÉ

Comptes annuels

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

SARL ABELIA SERVICES

35 rue de Melun

77930 PERTHES

contact@pev-abelia.com

APE : 8130Z
Siret : 51918586200017



EFICIO

Expertise Comptable
90 rue Pascal
77000 Vaux Le Pénil

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/03/2023 12 mois	31/03/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	255		255	35
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	192 334		192 334	188 325
	Montant net du chiffre d'affaires	**192 589**		**192 589**	**188 360**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			933	3 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 396	355
	Autres produits			2	3
	Total des produits d'exploitation (1)			**195 920**	**191 718**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			47 647	39 413
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 892	1 976
	Salaires et traitements			111 311	110 211
	Charges sociales du personnel			22 358	27 177
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			5 343	12 781
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			18	8
	Total des charges d'exploitation (2)			**188 569**	**191 566**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**7 352**	**151**

CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Compte de Résultat

2/2

		31/03/2023	31/03/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**7 352**	**151**
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)	8	49
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**8**	**49**
	RESULTAT FINANCIER	**(8)**	**(49)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**7 344**	**102**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 997	864
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**1 997**	**864**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 997)**	**(864)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	703	
	TOTAL DES PRODUITS	**195 920**	**191 718**
	TOTAL DES CHARGES	**191 277**	**192 480**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**4 644**	**(762)**

(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

ANNEXES

EFICIO
Expertise Comptable
90 rue Pascal
77000 Vaux Le Pénil

CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **87 819** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **195 920** euros et un total **charges** de **191 277** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **4 644** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2022** et finit le **31/03/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Frais d'établissement

	31/03/2023	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Frais de recherche

31/03/2023	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels **Dép. R & D avec contrepartie spécifique** - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers				
TOTAL				
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				
Dont inscrit au compte 203 du bilan				

Fonds commercial

	31/03/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL		

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles	77 525		4 698		3 000	79 223
Total immobilisations financières						
TOTAL	**77 525**		**4 698**		**3 000**	**79 223**

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles				
Total immobilisations corporelles	65 630	7 580	3 240	69 970
TOTAL	**65 630**	**7 580**	3 240	**69 970**

Provisions

	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/03/2023
Provisions règlementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

	31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		800,00	10,0000	8 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**800,00**	**10,0000**	**8 000,00**

CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Créances

	31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avances	27 321	27 321	
TOTAL	27 321	27 321	

Dettes

	31/03/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Dettes auprès des établissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 210	9 210		
Dettes fiscales et sociales	13 538	13 538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	50	50		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	22 798	22 798		

Plusieurs postes du Bilan

	31/03/2023	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
Capital souscrit non appelé	**Bilan Actif**			
Actif immobilisé				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Participations				
Créances sur participations				
Prêts				
Autres titres immobilisés				
Autres immobilisations financières				
Actif circulant				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
Dettes	**Bilan Passif**			
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes envers établissements de crédits				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Dettes fournisseurs comptes rattachés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				

Rémunérations des Dirigeants

	31/03/2023
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

		31/03/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers		2	
	TOTAL		**2**	

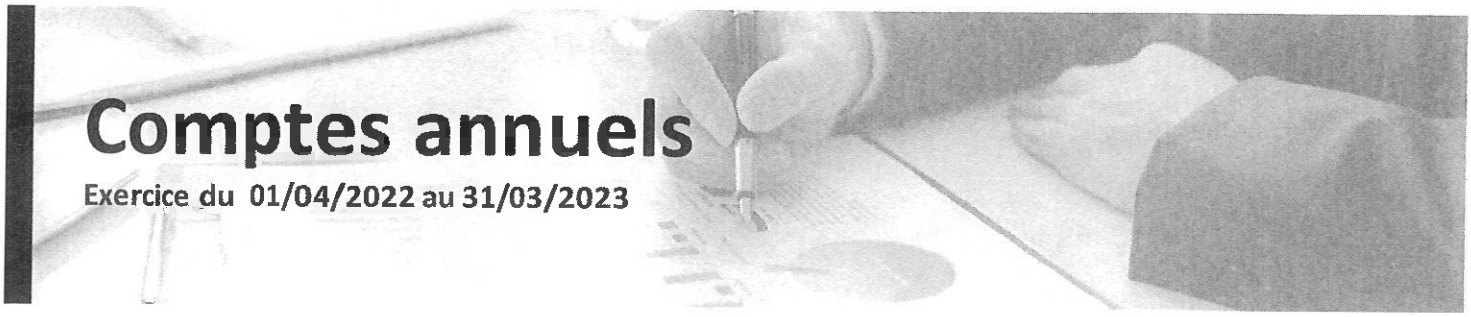
CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	255		255
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	192 334		192 334
TOTAL	192 589		192 589

CABEX

L'EXPERTISE COMPTABLE
HAUTE FIDÉLITÉ



Comptes annuels

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

SARL ABELIA SERVICES

35 rue de Melun

77930 PERTHES

contact@pev-abelia.com

APE : 8130Z
Siret : 51918586200017

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

EFICIO

Expertise Comptable
90 rue Pascal
77000 Vaux Le Pénil

CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Bilan Actif

		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	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.	14 728	10 778	3 950	5 908
	Autres immobilisations corporelles	64 494	59 192	5 303	5 987
	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)	**79 223**	**69 970**	**9 253**	**11 895**
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	15 827		15 827	21 556
	Autres créances	10 618		10 618	10 706
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	51 244		51 244	26 553
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	876		876	1 234
	TOTAL (III)	**78 566**		**78 566**	**60 048**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**157 789**	**69 970**	**87 819**	**71 943**

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

CABEX
L'EXPERTISE COMPTABLE HAUTE FIDÉLITÉ

Bilan Passif

		31/03/2023	31/03/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 000	8 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	800	800
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	48 481	49 243
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**4 644**	**(762)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**61 924**	**57 281**
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)		1 540
	Emprunts et dettes financières divers (3)		1
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	3 096	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 210	3 931
	Dettes fiscales et sociales	13 538	9 190
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	50	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**25 894**	**14 662**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**87 819**	**71 943**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	4 643,51	(762,31)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	22 798	14 662
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ABELIA SERVICES

Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 35 rue de Melun
77930 PERTHES
519 185 862 RCS MELUN

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/03/2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/03/2023 s'élevant à 4 643.51 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**4 643.51 euros**
Auquel s'ajoute :	
Le compte « autres réserves » antérieur	48 480.91 euros
Pour former un résultat distribuable de	**53 124.42 euros**

Affectation au compte "autres réserves" ..... 50 000.00 euros
qui s'élève ainsi à 50 000 euros

Affectation du solde au compte "report à nouveau" ..... 3 124.42 euros
qui s'élève ainsi à 3 124.42 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

