RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01983
Numéro SIREN : 899 589 782
Nom ou dénomination : ABAÉ

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2024 sous le numéro de dépôt 16067

Déposé au Greffe
le 11 JUIN 2024
sous le N° 16067
RCS N° 24B01983.

Bilan Actif

		29/02/2024			28/02/2023
		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.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	785 405		785 405	754 506
	Créances rattachées à des participations	83 075		83 075	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	868 480		868 480	754 506
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	15 944		15 944	66 016
	Autres créances	1 593		1 593	1 512
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	10 209		10 209	7 656
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	629		629	
	TOTAL (III)	28 375		28 375	75 184
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	896 855		896 855	829 690

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 83 075
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		29/02/2024	28/02/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	105 109	2 209
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	140 641	102 900
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	246 850	106 209
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)	474 044	566 091
	Emprunts et dettes financières divers (3)	138 521	120 061
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 283	1 418
	Dettes fiscales et sociales	27 159	35 911
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	999	
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	650 005	723 481
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	896 855	829 690

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	140 640,73	102 899,72
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	270 778	723 481
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		29/02/2024	28/02/2023
		France / Exportation / 12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	151 350	134 654
	Montant net du chiffre d'affaires	151 350	134 654
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits	94	53
	Total des produits d'exploitation (1)	151 443	134 707
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	30 515	3 112
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 097	1 123
	Salaires et traitements	77 025	80 519
	Charges sociales du personnel	6 702	6 261
	Cotisations personnelles de l'exploitant	36 385	31 975
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	5	327
	Total des charges d'exploitation (2)	151 729	123 318
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(285)	11 389

Compte de Résultat 2/2

		29/02/2024	28/02/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(285)	11 389
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	150 000	100 238
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	731	
	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	150 731	100 238
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 805	7 333
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	9 805	7 333
	RESULTAT FINANCIER	140 926	92 905
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	140 641	104 294
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		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 394
	TOTAL DES PRODUITS	302 174	234 945
	TOTAL DES CHARGES	161 534	132 046
	RESULTAT DE L'EXERCICE	140 641	102 900

(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		

Etats financiers au29/02/2024

Annexes

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 **896 855** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **302 174** euros et un total **charges** de **161 534** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **140 641** euros.

L'exercice considéré débute le **01/03/2023** et finit le **29/02/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- image fidèle.
- régularité et sincérité.
- 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 financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, frais d'acquisition des immobilisations).

Les frais d'accquisition sont le cas échéant intégrés au coût d'acquisition, et amortis de manière dégressive.

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.

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 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.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 29/02/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	754 506		113 974			868 480
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	754 506		113 974			868 480
	TOTAL	754 506		113 974			868 480

Filiales et participations

29/02/2024	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS CAP MATERIAUX	16 928	868 345	100,00	700 000	700 000
SCI FRIDA	1 000	1 000	99,90	999	999
SAS SESAME	28 443	25 537	51,00	14 506	14 506
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS KABOSS	50 000	50 000	50,00	25 000	25 000
SAS CAP TEAM NEGOCE	10 000	10 000	49,00	4 900	4 900
SAS FL ENVIRONNEMENT	100 000	100 000	40,00	40 000	40 000

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SAS CAP MATERIAUX			3 792 022	178 131	150 000
SCI FRIDA					
SAS SESAME	75				
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS KABOSS	20 000				
SAS CAP TEAM NEGOCE	50 000				
SAS FL ENVIRONNEMENT	13 000				

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	29/02/2024
VALEUR D'ORIGINE					52 500	52 500
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				8 240	8 240
	TOTAL				8 240	8 240
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice				9 949	9 949
	TOTAL				9 949	9 949
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 949	9 949
	entre 1 et 5 ans				39 798	39 798
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				49 747	49 747
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans				525	525
	TOTAL				525	525
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Créances et Dettes

		29/02/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	83 075	83 075	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	15 944	15 944	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 593	1 593	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	629	629	
	TOTAL DES CREANCES	101 241	101 241	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		29/02/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	474 044	94 817	379 227	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	9 283	9 283		
	Personnel et comptes rattachés	3 359	3 359		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 823	18 823		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 828	4 828		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	149	149		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	999	999		
	Groupe et associés	138 521	138 521		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	650 005	270 778	379 227	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	91 588			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	55 164			

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	29/02/2024
Emprunts	Nantissement parts sociales	BPGO	654 000	471 722
		TOTAL	654 000	471 722

Capital social

		29/02/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	10,0000	1 000,00

Effectif moyen

		29/02/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		1	

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES ET POUVOIR

JE SOUSSIGNÉ

Monsieur Erwann COCHET, agissant au nom et en ma qualité de Gérant de la société ABAE, EURL au capital de 1 000 euros, immatriculée au RCS de NANTES sous le numéro 899 589 782, dont le siège social est situé : 36 RUE DU LINOT 44980 STE LUCE SUR LOIRE.

CERTIFIE

que les documents comptables transmis, le cas échéant sous forme électronique, sont conformes aux comptes approuvés par l'Assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

CONSTITUE POUR MON MANDATAIRE

La société ORIJIN, SASU au capital de 1 000 euros, immatriculée au RCS de NANTES sous le numéro 953 160 116, dont le siège social est situé : 6 LA FORGERIE 44360 CORDEMAIS.

Ou à défaut, à tout délégataire de son choix dans la limite des pouvoirs conférés aux termes du présent.

Auquel je donne tous pouvoirs à l'effet de, pour moi, ès qualités, et au nom de la société dont je suis le représentant légal :

- effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L232-21 à L232-23 du Code de commerce,
- produire toutes justifications, faire toutes attestations et déclarations en mon nom, et généralement faire tout ce qui sera nécessaire pour l'accomplissement de cette formalité légale.

Fait à STE LUCE SUR LOIRE,
Le

Monsieur Erwann COCHET

Zone de signature



CERTIFIÉ SINCÈRE ET VÉRITABLE
le présent pouvoir par le mandataire soussigné

ABAE
EURL au capital de 1 000 euros,
immatriculée au RCS de NANTES sous le numéro 899 589 782,
dont le siège social est situé : 36 RUE DU LINOT 44980 STE LUCE SUR LOIRE

TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 5 JUIN 2024

EXERCICE CLOS LE 29 FÉVRIER 2024

L'associé unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 140 640,73 euros.

L'associé unique décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice, soit 140 640,73 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette décision, le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 245 749,79 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Le Gérant

Zone de signature



Certifié conforme

SAS ORIJIN

6 La Forgerie
44360 CORDEMAIS



55,15€

Monsieur le Greffier
Tribunal de commerce de NANTES
2BIS QU FRANCOIS MITTERRAND
IMMEUBLE RHUYS
44262 NANTES CEDEX 2

À CORDEMAIS, le 6 juin 2024,

RÉFÉRENCE À RAPPELER SUR LA FACTURE : EURL ABAE

Objet : approbation des comptes clos le 29 février 2024

Maître,

Je vous prie de bien vouloir trouver ci-joints, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants en simple exemplaire, savoir :

- Bilan et compte de résultat concernant les comptes clos le 29 février 2024.
- Décision d'affectation du résultat.

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire, soit 45,15 euros.

Veuillez agréer, Maître, l'expression de mes sentiments distingués.

Le Service Juridique