Compte de Résultat

1/2

		France	Exportation	31/03/2024 12 mois	31/03/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	18 600		18 600	33 060
	Montant net du chiffre d'affaires	**18 600**		**18 600**	**33 060**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**18 600**	**33 060**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			2 112	2 975
	Impôts, taxes et versements assimilés			574	536
	Salaires et traitements			7 200	14 000
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant			12 197	21 460
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			1	
	Total des charges d'exploitation (2)			**22 084**	**38 971**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(3 484)**	**(5 911)**

Régine SEIGNARD

Certified by yousign

Compte de Résultat 2/2

		31/03/2024	31/03/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(3 484)**	**(5 911)**
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)	1 600	1 600
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 979	
	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	**3 579**	**1 600**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**3 579**	**1 600**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**95**	**(4 311)**
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	1 817	1 273
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**1 817**	**1 273**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 817)**	**(1 273)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**22 179**	**34 660**
	TOTAL DES CHARGES	**23 901**	**40 244**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(1 722)**	**(5 584)**

(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

Régine SEIGNARD

Certified by yousign

Bilan Actif

		31/03/2024			31/03/2023
		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	7 500		7 500	7 500
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**7 500**		**7 500**	**7 500**
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				3 000
	Autres créances	1 712		1 712	4 586
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	151 979		151 979	
	DISPONIBILITES	38 170		38 170	198 598
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	524		524	3 677
	TOTAL (III)	**192 385**		**192 385**	**209 861**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**199 885**		**199 885**	**217 361**

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

Bilan Passif

		31/03/2024	31/03/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	137 400	137 400
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	13 740	13 740
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	49 533	68 857
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(1 722)**	**(5 584)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**198 952**	**214 413**
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)		
	Emprunts et dettes financières divers		1 251
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	216	320
	Dettes fiscales et sociales	717	1 376
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**933**	**2 947**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**199 885**	**217 361**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 721,85)	(5 583,71)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	933	2 947
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

ABAYS
Société à responsabilité limitée
au capital de 137 400 euros
Siège social : 4 rue du Bois de l'Abays
44810 HERIC
528 490 329 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 15 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à -1 721,85 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-1 721,85 euros
Prélèvement sur le compte « autres réserves »	49 533,45 euros
Des sommes distribuables s'élevant ainsi à	47 811,60 euros
A titre de dividende aux associés Soit 10 euros par part	13 740,00 euros
Au compte « autres réserves »	34 071,60 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 13 740 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

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 mars 2021 :
13 740 euros, soit 10 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 13 740 euros

Exercice clos le 31 mars 2022 :
13 740 euros, soit 10 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 13 740 euros

Exercice clos le 31 mars 2023 :
13 740 euros, soit 10 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 13 740 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juillet 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Régine SEIGNARD

Certified by yousign

Rémi SEIGNARD

Certified by yousign

Annexe

Régine SEIGNARD

Certified by yousign

Annexe des comptes annuels

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Rappel des principes

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base et aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels :

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG). Règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

La méthode retenue pour l'inscription des éléments portés en comptabilité est la méthode des coûts historiques, basée sur la définition et la détermination des coûts de revient des actifs.

Le bilan de l'exercice présente un total de **199 885** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **22 179** euros et un total **charges** de **23 901** euros, dégageant ainsi une **perte** de **-1 722** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024.**

Il a une durée de **12** mois**.**

Annexe des comptes annuels

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

Changements de méthodes

Néant.

Faits postérieurs

Néant.

Annexe des comptes annuels

2 - INFORMATIONS SUR LES COMPTES ANNUELS

Immobilisations

Les immobilisations incorporelles et corporelles correspondent aux éléments identifiables du patrimoine, contrôlés par l'entreprise et procurant des avantages économiques futurs.

La société a considéré ses immobilisations comme non décomposables.

Immobilisations corporelles

Néant.

Le mode dégressif est utilisé lorsqu'il est fiscalement admis. L'écart entre l'amortissement dégressif fiscal et l'amortissement en mode linéaire est comptabilisé en amortissements dérogatoires.

Immobilisations financières

Participations :

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Le détail des participations figure dans les tableaux ci-après.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constitué du montant de la différence.

Compte tenu de la situation nette des structures filiales, aucune dépréciation n'est à retenir.

Créances clients

Les créances clients ont toutes une échéance inférieure à un an.

Ces créances sont dépréciées en fonction de leur probabilité de recouvrement.

Les mouvements affectant les dépréciations sont fournis dans les tableaux annexes ci-après.

Capital social

Il est constitué de 1 374 parts sociales de 100 euros chacune entièrement libérées.

Annexe des comptes annuels

Mouvements affectant les autres capitaux propres

Néant

Autres emprunts et dettes

Néant.

Annexe des comptes annuels

3 – INFORMATIONS SUR LE COMPTE DE RESULTAT

La prestation de directrice générale d'Héric Automobiles est facturée mensuellement.

4 – AUTRES INFORMATIONS

Autres engagements

Engagements donnés

Néant.

Engagements reçus

Néant.