Kabe SAS

*certifié conforme à l'original*

| Actif | | | Au 31/12/2023 Montant brut | Amort. ou Prov. | Montant net | Au 31/10/2022 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | | | |
| Actif immobilisé | Immobilisations incorporelles | Frais d'établissement | | | | |
| | | Frais de développement | | | | |
| | | Concessions, brevets et droits similaires | | | | |
| | | Fonds commercial (1) | | | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| | | Immobilisations incorporelles en cours | 6 525 | | 6 525 | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | **6 525** | | **6 525** | |
| | Immobilisations corporelles | Terrains | | | | |
| | | Constructions | | | | |
| | | Inst. techniques, mat. out. industriels | | | | |
| | | Autres immobilisations corporelles | | | | |
| | | Immobilisations en cours | | | | |
| | | Avances et acomptes | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | Immobilisations financières[2] | Participations évaluées par équivalence | | | | |
| | | Autres participations | 885 929 | | 885 929 | 885 929 |
| | | Créances rattachées à des participations | | | | |
| | | Titres immob. de l'activité de portefeuille | | | | |
| | | Autres titres immobilisés | | | | |
| | | Prêts | | | | |
| | | Autres immobilisations financières | | | | |
| | | TOTAL | **885 929** | | **885 929** | **885 929** |
| Total de l'actif immobilisé | | | **892 454** | | **892 454** | **885 929** |
| Actif circulant | Stocks | Matières premières, approvisionnements | | | | |
| | | En cours de production de biens | | | | |
| | | En cours de production de services | | | | |
| | | Produits intermédiaires et finis | | | | |
| | | Marchandises | | | | |
| | | TOTAL | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | |
| | Créances[3] | Clients et comptes rattachés | 37 912 | | 37 912 | 4 563 |
| | | Autres créances | 246 106 | | 246 106 | 210 771 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| | | TOTAL | **284 019** | | **284 019** | **215 335** |
| | Divers | Valeurs mobilières de placement | | | | |
| | | (dont actions propres : ) | | | | |
| | | Instruments de trésorerie | | | | |
| | | Disponibilités | 29 303 | | 29 303 | 72 786 |
| | | TOTAL | **29 303** | | **29 303** | **72 786** |
| Charges constatées d'avance | | | 1 296 | | 1 296 | |
| Total de l'actif circulant | | | **314 620** | | **314 620** | **288 121** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | | | |
| Primes de remboursement des emprunts | | | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | | | |
| TOTAL DE L'ACTIF | | | **1 207 074** | | **1 207 074** | **1 174 050** |

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V5.9.0

# Kabe SAS

| | Passif | Au 31/12/2023 | Au 31/10/2022 |
|---|---|---|---|
| Capitaux propres | Capital (dont versé : 10 000 ) | 10 000 | 10 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | Ecarts d'équivalence | | |
| | Réserves | | |
| | Réserve légale | 3 758 | |
| | Réserves statutaires | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 32 911 | |
| | Report à nouveau | | -38 497 |
| | Résultats antérieurs en instance d'affectation | | |
| | Résultat de la période (bénéfice ou perte) | 43 026 | 75 167 |
| | Situation nette avant répartition | **89 696** | **46 669** |
| | Subvention d'investissement | | |
| | Provisions réglementées | 49 496 | 29 202 |
| | Total | **139 192** | **75 872** |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | | |
| | Total | | |
| Provisions | Provisions pour risques | | |
| | Provisions pour charges | | |
| | Total | | |
| Dettes | Emprunts et dettes assimilées | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | 439 283 | 512 957 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 605 319 | 565 125 |
| | Total | **1 044 602** | **1 078 082** |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes (1) | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 065 | 11 125 |
| | Dettes fiscales et sociales | 19 210 | 8 967 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| | Autres dettes | 2 | 2 |
| | Instruments de trésorerie | | |
| | Total | **23 278** | **20 095** |
| | Produits constatés d'avance | | |
| | Total des dettes et des produits constatés d'avance | **1 067 881** | **1 098 178** |
| | Écarts de conversion passif | | |
| | TOTAL DU PASSIF | **1 207 074** | **1 174 050** |
| | Crédit-bail immobilier | | |
| | Crédit-bail mobilier | | |
| | Effets portés à l'escompte et non échus | | |
| | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an | 353 179 | 511 334 |
| | à moins d'un an | 714 701 | 586 843 |
| | Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques | | |
| | (3) dont emprunts participatifs | | |

Edité à partir de Loop V5.9.0

DocuSign Envelope ID: 866291F2-F11D-457F-BB70-B9AC5EBBBE9C

**KABE**
**Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros**
**Siège social : Lieudit Rulan, 29560 TREVARGAN**
**877 547 687 RCS QUIMPER**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**
**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**DU 13 JUIN 2024**

**Exercice clos le 31 décembre 2023**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 43 026 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice : | 43 026 euros |
| Prélèvement sur la réserve légale<br>La réserve légale est entièrement dotée. | 2 758 euros |
| Le solde | 45 784 euros |

En totalité au compte « Autres réserves » dont le solde s'élève ainsi à 78 695 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 juin 2024**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

_____
**Certifié conforme**
**Monsieur André MONCHY**
**Président**

DocuSigned by:
André MONCHY
0C3E9141F2E84CA...

Kabe SAS

*certifié conforme à l'original*

# Annexe aux comptes annuels

SAS Kabe SAS

# Annexe aux comptes de l’exercice clos le 31/12/2023

# Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice....2
1.1 Évènements principaux....2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables....2
1.2.2 Produits à recevoir....4
1.2.3 Créances....5
1.3 Passif....6
1.3.1 Capitaux propres....6
1.3.2 Dettes financières et autres dettes....7
1.3.3 Charges à payer....8
2 Informations relatives au compte de résultat....9
3 Autres informations....9
3.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi....9
3.2 Engagements hors bilan....9

# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

## 1.1 Évènements principaux

La date de clôture de la société à été modifiée, passant du 31/10 au 31/12. Par conséquent, la durée cet exercice comptable est de 14 mois.

## 1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC modifié par les règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

## 1.2.1.1 Informations relatives aux filiales et participations

### *1.2.1.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations*

| Filiales (+ de 50 % capital détenu). | Capital / Rés. et report avant affect. | Quote-part % / Dividendes | Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette | CA Hors taxes / Résultats | Prêts/avances non remboursés / Cautions |
|---|---|---|---|---|---|
| SCI ABALYS | 1 000 / 62 366 | 99% / - | 990 / 990 | 153 455 / 25 423 | 245 842 / - |
| | Observation : | | | | |
| SASU ABALIS | 7 622 / 230 413 | 100% / 80 000 | 750 499 / 750 499 | 804 828 / 57 604 | - / - |
| | Observation : | | | | |
| SCI KER BEUZ | 101 000 / -53 077 | 99,99% / - | 46 000 / 46 000 | 280 940 / 16 099 | - / - |
| | Observation : | | | | |
| SAS KER BEUZ | 1 500 / 257 825 | 100% / - | 1 500 / 1 500 | 2 143 618 / 87 397 | - / - |
| | Observation : | | | | |
| SCI Le Home du Cotentin | | | | | |
| | Observation : en cours de constitution (1e exercice clos au 31/12/2024) | | | | |

## 1.2.2 Produits à recevoir

| Libellés | Montant |
|---|---|
| INTÉRÊTS COURUS | |
| Immobilisations financières | - |
| Participations groupe | - |
| Participations Hors groupe | - |
| Clients | - |
| Associés | - |
| Valeurs mobilières de placements | - |
| AUTRES PRODUITS | |
| Factures à établir | 37 913 |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | - |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | - |
| État | - |
| Divers | - |
| **TOTAL** | **37 913** |

## 1.2.3 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

| | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'un an |
|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | | - | - | - |
| | Prêts | | - | - | - |
| | Autres immobilisations financières | | - | - | - |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | - | - | - |
| | Autres créances clients | | 37 913 | 37 913 | - |
| | Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie | | - | - | - |
| | Personnel et comptes rattachés | | - | - | - |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | - | - | - |
| | État et autres collectivités publiques | Impôt sur les bénéfices | - | - | - |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | 2 661 | 2 661 | - |
| | | Autres impôts, taxes et versement assimilés | - | - | - |
| | | Divers | - | - | - |
| | Groupes et associés | | 236 569 | 236 569 | - |
| | Débiteur divers | | 6 877 | 6 877 | - |
| Charges constatées d'avance | | | 1 297 | 1 297 | - |
| | | TOTAL | 285 316 | 285 316 | - |

# 1.3 Passif

## 1.3.1 Capitaux propres

### 1.3.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

| Libellés | N-1 | + | - | N |
|---|---|---|---|---|
| Capital | 10 000 | - | - | 10 000 |
| Primes, réserves et écarts | - | 36 670 | - | 36 670 |
| Report à nouveau | -38 497 | 38 497 | - | - |
| Résultat | 75 167 | - | 32 141 | 43 027 |
| Subventions d'investissement | - | - | - | - |
| Provisions réglementées | 29 202 | 20 294 | - | 49 496 |
| Autres | - | - | - | - |
| **TOTAL** | **75 872** | **95 461** | **32 141** | **139 193** |

### 1.3.1.2 Capital

Le capital est composé de 1 000 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

## 1.3.2 Dettes financières et autres dettes

| | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | - | - | - | - |
| Autres emprunts obligataires | - | - | - | - |
| Emprunts et dettes établissement de crédit | | | | |
| - A 1 an max à l'origine | - | - | - | - |
| - A + d'1 à l'origine | 439 284 | 86 104 | 341 721 | 11 458 |
| Emprunts et dettes financières Divers | - | - | - | - |
| Fournisseur et comptes rattachés | 4 065 | 4 065 | - | - |
| Personnel et comptes rattachés | 3 752 | 3 752 | - | - |
| Sécurité sociale et autres organismes | 6 743 | 6 743 | - | - |
| Impôts sur les bénéfices | - | - | - | - |
| TVA | 8 019 | 8 019 | - | - |
| Obligations cautionnées | - | - | - | - |
| Autres impôts et taxes | 697 | 697 | - | - |
| Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés | - | - | - | - |
| Groupe et associés | 605 319 | 605 319 | - | - |
| Autres dettes | 3 | 3 | - | - |
| Dettes titres empruntés ou rem. Garant | - | - | - | - |
| Produits constatés d'avance | - | - | - | - |
| **TOTAL** | **1 067 881** | **714 702** | **341 721** | **11 458** |

## 1.3.3 Charges à payer

| Libellés | Montant |
|---|---|
| CONGES A PAYER | |
| Congés provisionnés | - |
| Charges sociales provisionnées | - |
| Charges fiscales provisionnées | - |
| INTERETS COURUS | |
| Emprunts et dettes assimilées | 1 194 |
| Dettes part. groupes | - |
| Dettes part. hors groupes | - |
| Dettes sociétés en participation | - |
| Fournisseurs | - |
| Associés | 21 072 |
| Banques | - |
| Concours bancaires courants | - |
| AUTRES CHARGES | |
| Factures à recevoir | 3 126 |
| RRR à accorder, avoirs à établir | - |
| Participation des salariés | - |
| Personnel | - |
| Sécurité sociale | 66 |
| Autres charges fiscales | - |
| Divers | - |
| **TOTAL** | **25 459** |

# 2 Informations relatives au compte de résultat

| | France | Export et communautaire | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes marchandises | - | - | - |
| Production vendue :<br>- Biens<br>- Services | -<br>146 791 | -<br>- | -<br>146 791 |
| Chiffre d'affaires net | 146 791 | - | 146 791 |

# 3 Autres informations

## 3.1 Provisions pour indemnités de départ en retraite et autres engagements postérieurs à l'emploi

La provision pour indemnité de départ à la retraite est non significative compte tenu de l'ancienneté du salarié.

## 3.2 Engagements hors bilan

Les titres de la SAS ABALYS font l'objet d'un nantissement pour l'emprunt de la caisse d'épargne.