SAS ABEL INVEST

3 Rue VALENTIN RAWLE 76250 DEVILLE-LES-ROUEN FRANCE

Plaquette du **17/06/2023** au **30/06/2024**

NEODAF

L'expert-comptable

PILOTAGE
ACCOMPAGNEMENT
CONSEILS

Signé par Rodolphe MONTEIRO
Le 16/12/24

ID: tx_xwqg7Yg2kJVw

Signed with
Universign

- SOMMAIRE -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

Attestation 3

Comptes annuels

Bilan actif 5

Bilan passif 6

Compte de résultat 7

Bilan actif détaillé 9

Bilan passif détaillé 10

Compte de résultat détaillé 11

Dossier de gestion

SIG 13

Annexe comptable

Annexe au bilan et compte de résultat 15

Liasse fiscale

Imprimés fiscaux 26

- Attestation -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise :

SAS ABEL INVEST
3 Rue VALENTIN RAWLE 76250 DEVILLE-LES-ROUEN FRANCE

relatifs à l'exercice du 17/06/2023 au 30/06/2024.

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes annuels qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints, paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**359 126 €**
Chiffre d'affaires :	**0 €**
Résultat net comptable :	**120 505 €**

Fait à : **SAINT-JEAN-DU-CARDONNAY**

Le : **15/10/2024**

Steew LE GAL

Expert-comptable

COMPTES ANNUELS

- BILAN ACTIF -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations evaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	242 999		242 999	
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**242 999**		**242 999**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	113 551		113 551	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 576		2 576	
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**116 127**		**116 127**	
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	**359 126**		**359 126**	
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

NEODAF l'expert-comptable
Stoew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

- BILAN PASSIF -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 32000)	32 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	120 505	
Situation Nette	**152 505**	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**152 505**	
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissement de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières divers (3)	21 094	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 028	
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées	999	
Autres dettes	182 500	
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**206 621**	
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	**359 126**	
Renvois :		
(1) Dettes :		
à Plus d'un an	152 500,00	
à moins d'un an	54 121,00	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

NEODAF L'expert-comptable
Steew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

- COMPTE DE RESULTAT -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

			N	N-1
Produits d'exploitation	**France**	**Export**		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				
Production vendue - services				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits				
Total des produits d'exploitation I (1)				
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3)			10 436	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 610	
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amort...				
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provi...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux prov...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux p...				
Autres charges				
Total des charges d'exploitations II (2)			16 046	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**-16 046**	
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			136 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			551	
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			136 551	

NEODAF L'expert-comptable
Steew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

- COMPTE DE RESULTAT -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (6)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**136 551**	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**120 505**	
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	**120 505**	
Renvois:		
(1) Dont Produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) Dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) Dont crédit-bail mobilier :		
(3) Dont crédit-bail immobilier :		
(5) Dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées :		

NEODAF L'expert-comptable
Steew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

- BILAN ACTIF DETAILLE -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles (1)				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Autres participations	242 999,00		242 999,00	
261000 TITRES DE PARTICIPATION	*242 999,00*		*242 999,00*	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**242 999,00**		**242 999,00**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Créances (3)				
Autres créances	113 550,79		113 550,79	
451100 SCI LUISA	*51 000,00*		*51 000,00*	
451200 HD CONCEPT	*62 000,00*		*62 000,00*	
451700 COMPTES GROUPE INT COURUS	*550,79*		*550,79*	
Trésorerie				
Disponibilités	2 576,29		2 576,29	
512100 C I C	*2 576,29*		*2 576,29*	
Comptes de régularisation				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**116 127,08**		**116 127,08**	
TOTAL ACTIF GENERAL	**359 126,08**		**359 126,08**	

NEODAF L'expert-comptable
Steew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

- BILAN PASSIF DETAILLE -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont versé: 32000)	32 000,00		32 000,00	
101300 CAPITAL APPELE VERSE	*32 000,00*		*32 000,00*	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	120 504,61		120 504,61	
Situation Nette	**152 504,61**		**152 504,61**	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**152 504,61**		**152 504,61**	
AUTRES FONDS PROPRES				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts et dettes financières divers (3)	21 094,47		21 094,47	
451000 SARL MJRF	*21 094,47*		*21 094,47*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 028,00		2 028,00	
408 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	*2 028,00*		*2 028,00*	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachées	999,00		999,00	
404 FOURNISSEURS D'IMMOBILISATIONS	*999,00*		*999,00*	
Autres dettes	182 500,00		182 500,00	
467100 MR MONTEIRO JOAQUIM	*91 250,00*		*91 250,00*	
467150 MME MONTEIRO MARIA JOSEE	*91 250,00*		*91 250,00*	
Comptes de régularisation				
TOTAL DETTES	**206 621,47**		**206 621,47**	
TOTAL PASSIF GENERAL	**359 126,08**		**359 126,08**	

NEODAF L'expert-comptable
Steew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

- COMPTE DE RESULTAT DETAILLE -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

			Variation	
	N	N-1	en €	en %
Produits d'exploitation				
Chiffre d'affaires net				
Total des produits d'exploitation I (1)				
Charges d'exploitation				
Autres achats et charges externes (3)	10 436,18		10 436,18	
622600 HONORAIRES	*10 172,44*		*10 172,44*	
627500 SERVICES BANCAIRES	*263,74*		*263,74*	
Impôts, taxes et versements assimilés	5 610,00		5 610,00	
635400 DROITS D ENREGIST.&TAXES	*5 610,00*		*5 610,00*	
DOTATION D'EXPLOITATION				
Total des charges d'exploitations II (2)	**16 046,18**		**16 046,18**	
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**-16 046,18**		**-16 046,18**	
Opérations en commun				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)	136 000,00		136 000,00	
761000 PRODUITS DE PARTICIPATION	*136 000,00*		*136 000,00*	
Autres intérêts et produits assimilés (5)	550,79		550,79	
768000 AUTRES PROD.FINANCIERS	*550,79*		*550,79*	
Total des produits financiers (V)	**136 550,79**		**136 550,79**	
Charges Financières				
Total des charges financières (VI)				
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	**136 550,79**		**136 550,79**	
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	**120 504,61**		**120 504,61**	
Produits Exceptionnels				
Total des produits Exceptionnels VI				
Charges Exceptionnelles				
Total des charges exceptionnelles VII				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)				
TOTAL DES PRODUITS	**136 550,79**		**136 550,79**	
TOTAL DES CHARGES	**16 046,18**		**16 046,18**	
BENEFICE OU PERTE	**120 504,61**		**120 504,61**	

NEODAF L'expert-comptable
Steew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

DOSSIER DE GESTION

- SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION -

ABEL INVEST

du 17/06/2023 au 30/06/2024

					Variation	
	30/06/2024 (13 Mois)	%	N-1	%	Var N/N-1	%
Ventes de marchandises et de services						
-Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue						
+Production immobilisée						
+ ou - Production stockée						
= Production de l'exercice						
-Achats stockés						
-Achats d'études et prestations de services						
-Achats de matériel, équipements et travaux						
Marge brute de production						
Chiffre d'affaires						
Marge Brute Globale						
-Autres achats et charges externes	10 436,18					
Valeur ajoutée (VA)	**-10 436,18**					
+Subventions d'exploitation						
-Charges du personnel (Salaires & cotisations...						
-Impôts, taxes et versements assimilés	5 610,00					
Excédent brut d'exploitation (EBE)	**-16 046,18**					
+Autres produits d'exploitation						
-Autres charges d'exploitation						
+Reprises sur amortissements et provisions d'...						
+Transferts de charges d'exploitation						
-Dotations aux amortissements et provisions d...						
Résultat d'exploitation	**-16 046,18**					
Produits financiers	136 550,79					
-Charges financières						
Résultat financier	**136 550,79**					
+/- Quote-parts sur opérations faites en comm...						
Résultat courant avant impôts (RCAI)	**120 504,61**					
Produits exceptionnels						
-Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
-Impôt sur les bénéfices (impôt sur les socié...						
-Participation salariale						
Résultat net de l'exercice	**120 504,61**					

NEODAF L'expert-comptable
Steew LE GAL Expert-Comptable associé
Nathalie DUPONT Expert-Comptable associée

ANNEXE COMPTABLE

ABEL INVEST

Annexe des Comptes

de l'exercice clos

le 30/06/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 359 126€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 120 505€.

L'exercice a une durée de 13 mois, couvrant la période du 17/06/2023 au 30/06/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Création de la société le 17.06.2023

Apport de 100% des parts sociales de la SARL HD CONCEPT le 17.06.2023

Acquisition de 99.90 % des parts sociales de la SCI LUISA le 23.06.2023

Acquisition de 100% des parts sociales de la SARL MJRF le 29.06.2023

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des dits comptes annuels.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Incorporelles (I)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériels et outillages industriels	-	-	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
Participations	-	-	242 999 -	-	-	242 999 -
Créances rattachées à des Participations	-	-		-	-	
Autres Titres Immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Financières (III)	**-**	**-**	**242 999**	**-**	**-**	**242 999**
Total Général (I + II+III)	**-**	**-**	**242 999**	**-**	**-**	**242 999**

Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Immobilisations Financières :

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. Les coûts des frais accessoires relatifs à l'acquisition de ces immobilisations n'ont pas été intégrés dans les valeurs immobilisées.

Immobilisations Financières	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Participations évaluées selon méthode équivalence	-	-	-	-	-	-
Autres participations	-	-	242 999	-	-	242 999
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts & Autres Immobilisations financières	-	-	-	-	-	-
Total Général	**-**	**-**	**242 999**	**-**	**-**	**242 999**

Filiales et Participations

	Capital	Autres Capitaux Propres	Quote part Détenue en %	Valeur Comptable Titres détenus (Brute)	Valeur Comptable Titres détenus (Nette)	Prêts et avances consenties	Cautions	Chiffres d'affaires HT	Résultat de l'exercice	Dividendes encaissés
Filiales détenues à plus de 50 %										
M J R F	40 000,00	89 965,90	100,00	210 000				1 825 928,04	-264,11	136 000
LUISA	1 000,00	-40 708,77	99,90	999				725,81	-40 708,77	
HD CONCEPT	1 000,00	34 431,23	100,00	32 000				335 576,89	4 194,67	

État des Créances :

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		-	-	-
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		-	-	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		113 551	113 551	-
Débiteurs divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-
	Totaux	**113 551**	**113 551**	**-**
	Prêts accordés en cours d'exercice	-		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	-		
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	-		

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).
Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N - 1
Valeurs Mobilières de Placement	-	-
Banques	2 576	-
Total	**2 576**	**-**

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice		
Actions ou parts émises pendant l'exercice	1 000	32,00
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0,00
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	1 000	32,00

Libellé	Solde à L'ouverture	Affectation du Résultat	Autres variations		Solde à la Clôture
			+	-	
Capital Social	-		32 000		32 000
Réserve légale	-				-
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	-				-
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	-				120 505

La société détient 100 % de ses propres actions.

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	2 028	2 028	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	-	-	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	-	-	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	999	999	-	-
Groupe et associés	21 094	21 094	-	-
Autres dettes	182 500	30 000	120 000	32 500
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	**206 621**	**54 121**	**120 000**	**32 500**
Dont :				
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	-			

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	2 028
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	-
	Divers	-
	Total	**2 028**

Compte de Résultat :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	136 000	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	551	-
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	**136 551**	**-**
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	-	-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	**-**	**-**
Résultat financier	**136 551**	**-**

ABEL INVEST

Société par actions simplifiée
au capital de 32 000 euros
Siège social : 3 Rue Valentin Rawle
76250 DEVILLE LES ROUEN

RCS ROUEN : 953.686.292.

RAPPORT DE GESTION DU PRÉSIDENT

Exercice clos le 30 Juin 2024

Monsieur Rodolphe MONTEIRO, Associé Unique et Président de la société ABEL INVEST, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Juin 2024, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 Juin 2024, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Prises de participation ou prises de contrôle

Au cours de l'exercice écoulé la Société a pris les participations suivantes :

- En date du 23 Juin 2023, les parts sociales de la société HD CONCEPT ont été apportées à la société ABEL INVEST.
La société ABEL INVEST détient ainsi 100 % du capital de la société HD CONCEPT.

- En date du 23 Juin 2023, la société ABEL INVEST a apporté 99,9 % du montant des apports en numéraire constituant la SCI LUISA.
La société ABEL INVEST détient ainsi 99,9 % du capital de la société SCI LUISA.

- En date du 29 Juin 2023, la société ABEL INVEST a acquis la totalité des parts sociales de la société MJRF.
La société ABEL INVEST détient ainsi 100 % du capital de la société MJRF.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Au cours de l'exercice clos le 30 Juin 2024, le chiffre d'affaires est nul.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 10.436,18 euros.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 5.610,00 euros.

Le montant des traitements et salaires et celui des charges sociales sont nuls.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à – 16.046,18 euros.

Compte tenu d'un résultat financier de 136.550,79 euros, le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 120.504,61 euros.

Aucun impôt sur les sociétés n'était dû au titre de l'exercice écoulé.

Le résultat de l'exercice clos le 30 Juin 2024 se solde ainsi par un bénéfice de 120.504,61 euros.

Au 30 Juin 2024, le total du bilan de la Société s'élevait à 359.126,08 euros.

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 120.504,61 euros qui recevrait l'affectation suivante :

- à la réserve légale : 3.200,00 euros
- aux autres réserves : 117.304,61 euros

Distributions antérieures de dividendes

S'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, il est précisé que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Il convient d'indiquer qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

Rémunération du Président

Il convient de statuer sur la rémunération du Président.

Fait à DEVILLE LES ROUEN, le 29 Novembre 2024.

Rodolphe MONTEIRO

Signé par Rodolphe MONTEIRO
Le 16/12/24

ID: tx_xwqg7Yg2kJVw

Signed with
Universign