Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

ABI ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 6 000 euros
Siège social : 197, allée Du Pré Chacun - ZA La Promenade
85250 CHAVAGNES EN PAILLERS
849 276 506 RCS LA ROCHE SUR YON

Comptes annuels au 30 juin 2024

Période du 1er juillet 2023 au 30 juin 2024

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:
Charly GAUTIER
D5E33E4D36694B9...

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

1. BILAN SIMPLIFIÉ

DGFiP N° 2033-A-SD **2024**
cerfa
N° 15948 * 06
Formulaire obligatoire (article 302 septies A du Code général des impôts)
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise | ABI ENERGIE - SIREN : 849276506 | Néant ☐

Durée de l'exercice en nombre de mois | 12 | Durée de l'exercice précédent | 12 |

Exercice N clos le | 30/06/2024 |

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles - Fonds commercial	010		012		
	Immobilisations incorporelles - Autres	014		016		
	Immobilisations corporelles	028		030		
	Immobilisations financières (1)	040	246 278	042		246 278
	TOTAL I (5)	044	246 278	048		246 278
ACTIF CIRCULANT	Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052		
	Stocks marchandises	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2) clients et comptes rattachés	068		070		
	Créances autres (3)	072		074		
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	1 638	086		1 638
	Charges constatées d'avance	092		094		
	TOTAL II	096	1 638	098		1 638
	TOTAL GENERAL (I + II)	110	247 916	112		247 916

PASSIF

			Exercice N NET
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	120	6 000
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	600
	Réserves réglementées	130	
	Autres réserves (dt réserve relative à l'achat d'oeuvres... 131	132	51 967
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	29 869
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	5 720
	TOTAL I	142	94 156
Provisions pour risques et charges	**TOTAL II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	153 187
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés	166	572
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA indiqué dans la case 169) 169	172	
	Comptes courants d'associés	173	
	Autres dettes	175	
	Produits constatés d'avance	174	
	TOTAL III	176	153 759
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	180	247 916

RENVOIS								
	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	116 470
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice	182	
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice	184	0

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

ABI ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 6 000 euros
Siège social : 197, allée Du Pré Chacun - ZA La Promenade
85250 CHAVAGNES EN PAILLERS
849 276 506 RCS LA ROCHE SUR YON

Annexes au 30 juin 2024

Période du 1er juillet 2023 au 30 juin 2024

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:
Charly GAUTIER
D5E33E4D36694B9...

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

Annexes

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

Préambule

L'exercice fiscal clos le **30/06/2024** a une durée de **12 mois**.

L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/07/2022** au **30/06/2023**.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **247 915,63 €**.

Le résultat net comptable est un bénéfice de **29 869,39 €**.

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

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

Principes et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec :

- Le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2022-06 du 04 novembre 2022.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code de commerce.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre ;
- Indépendance des exercices.

Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu. Les provisions pour dépréciations éventuelles sont déterminées par comparaison entre la valeur d'acquisition et la valeur probable de réalisation.

Les créances et dettes en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la date de la facture.

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

Informations complémentaires

Informations relatives aux postes du bilan

Tableau des immobilisations

	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de R&D				
Brevets				
Fonds commercial				
Autres				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Autres				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations	246 278,00			246 278,00
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

État des dettes

	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires converti...				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établis...	153 187,00	36 717,00	95 360,00	21 110,00
Emprunts et dettes financières...				
Fournisseurs et comptes ratta...	572,00	572,00		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité Sociale et autres org....				
ÉTATS ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES				
Impôts sur les bénéfices				
TVA				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et ass...				
Dettes sur immobilisations e...				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**153 759,00**	**37 289,00**	**95 360,00**	**21 110,00**
Emprunts souscrits en cours d...				
Emprunts remboursés en cour...	33 762,00			
Montant des emprunts et dett...				

État des charges à payer et des produits à recevoir

Charges à payer	Montant	Commentaire
Intérêts courus	2 251,00	
Fournisseurs - Factures non pa...	286,00	
TOTAL	**2 537,00**	

Produits à recevoir	Montant	Commentaire
TOTAL	**0,00**	

Tableau de variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	300,00	20,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	300,00	20,00

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

Capitaux propres

	Début d'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	6 000,00				6 000,00
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	600,00				600,00
Autres réserves	54 814,00			-2 847,00	51 967,00
Actionnaires capital souscrit n...					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	-2 847,00	29 869,00		2 847,00	29 869,00
TOTAL	**58 567,00**	**29 869,00**	**0,00**	**0,00**	**88 436,00**

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

Informations au titre des opérations réalisées avec des parties liées

- Tableau des filiales et des participations

RUBRIQUES	CAPITAL	RÉSERVES ET REPORT À NOUVEAU AVANT AFFECTATION DES RÉSULTATS	QUOTE-PART DU CAPITAL DÉTENUE (EN POURCENTAGE)	VALEUR BRUTE DES TITRES DÉTENUS	VALEUR NETTE DES TITRES DÉTENUS
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
SARL BRETAUDEAU BENOIT	4 000	215 972	95	246 278	246 278
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	4 000,00	215 972,00	95,00	246 278,00	246 278,00

RUBRIQUES	PRÊTS ET AVANCES CONSENTIS PAR LA SOCIÉTÉ ET NON ENCORE REMBOURSÉS	MONTANT DES CAUTIONS ET AVALS DONNÉS PAR LA SOCIÉTÉ	CHIFFRE D'AFFAIRES HORS TAXES DU DERNIER EXERCICE CLOS	RÉSULTATS (BÉNÉFICE OU PERTE DU DERNIER EXERCICE CLOS)	DIVIDENDES ENCAISSÉS PAR LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus.					
SARL BRETAUDEAU BENOIT	0	0	1 258 362	80 967	39 000
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.					
a. Filiales Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Filiales étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
a. Dans des sociétés Françaises (ensemble)	0	0	0	0	0
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)	0	0	0	0	0
Total	0,00	0,00	1 258 362,00	80 967,00	39 000,00

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

Engagements et opérations hors-bilan

Engagements financiers simples

nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
ENGAGEMENTS DONNÉS							
Intérêts à échoir sur emprunts	13 369,00					13 369,00	
Nantissement parts sociales S...	32 033,00	32 032,97				32 033,00	
Nantissement fonds de comm...	118 903,00					118 903,00	
TOTAL	**164 305,00**	**32 032,97**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**164 305,00**	**0,00**
ENGAGEMENTS REÇUS							
Intérêts à échoir sur emprunts	13 369,00					13 369,00	
Garantie BPI à hauteur de 70%...	83 232,00					83 232,00	
TOTAL	**96 601,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**96 601,00**	**0,00**
ENGAGEMENTS RÉCIPROQUES							
TOTAL	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Engagements en matière d...							

Informations complémentaires

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

ABI ENERGIE
Société par actions simplifiée
au capital de 6 000 euros
Siège social : 197, allée Du Pré Chacun - ZA La Promenade
85250 CHAVAGNES EN PAILLERS
849 276 506 RCS LA ROCHE SUR YON

Compte de résultat au 30 juin 2024

Période du 1er juillet 2023 au 30 juin 2024

Certifié conforme

Le Président

DocuSigned by:
Charly GAUTIER
D5E33E4D36694B9...

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

2. COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD **2024**
ADAPTÉ À LA TÉLÉDÉCLARATION PAR TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise ABI ENERGIE - SIREN : 849276506 ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE					N clos le 30/06/2024
Ventes de marchandises	dont export et livraisons intracommunautaires	209	0	210	
Production vendue biens		215	0	214	0
Production vendue services		217	0	218	0
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				234	
Variation de stock (marchandises)				236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				240	
Autres charges externes	dont crédit-bail mobilier / immobilier			242	2 601
Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle, CFE et CVAE)	243		244	
Rémunérations du personnel				250	
Charges sociales				252	
Dotations aux amortissements	dont amortissement du fonds de commerce en application de l'article 39, 1-2°, al.3 du CGI	255		254	
Dotations aux provisions				256	
Autres charges — Dont provisions fiscales pour implant. commerciales à l'étranger		259		262	
Autres charges — Dont cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles		260			
Total des charges d'exploitation (II)				264	2 601
1 - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-2 601
Produits financiers	**(III)**			280	39 000
Produits exceptionnels	**(IV)**			290	
Charges financières	**(V)**			294	4 409
Charges exceptionnelles — Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	**(VI)**	347		300	2 120
Charges exceptionnelles — Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348			
Impôts sur les bénéfices	**(VII)**			306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	29 869
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1 le déficit comptable col.2	312	29 869	314	

RÉINTÉGRATIONS

Rémunérations et avantages personnels non déductibles	316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles	318	0		
Provisions non déductibles	322	0		
Impôts et taxes non déductibles	324	0		
Divers dt intérêts excédentaires 247	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC 248	330		
Fraction des loyers dans le cadre d'un crédit bail immobilier	(Part de loyers de réintégration) 249	251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999		
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	

DÉDUCTIONS

Entreprise nouvelle 986	Zone franche urbaine 987			342	
Reprise d'entreprise en difficulté 981	Jeune entreprise innovante 989				
Zone restruct. défense 127	Zone revitalisation rurales 138				
Bassins d'emploi à redynamiser 991	Investissements et souscriptions outre-mer 344				
ZFANG 44 quaterdecies 345	Zone de développement prioritaire 993				
Bassins urbains à dynamiser – BUD 992					
Dont divers — Créance report en arrière du déficit	346			350	37 050
Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655				
Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643				
Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645				
Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647				
Dont divers — Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648				
Dont divers — Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641				
Dont divers — Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990				
Dont divers — Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649				

Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352		354	7 181
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)		356			
Déficits antérieurs reportables				360	0
Résultat fiscal après imputation des déficits	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	370		372	7 181

Docusign Envelope ID: A73AC7EC-6EA3-47AC-90E8-BEFB543F9B40

DÉTAIL DES DÉDUCTIONS DIVERSES	
Dividendes non imposables - régime société mère / filiaile	37 050