In Extenso

SARL ABELIA

Comptes annuels
Bilan au 31/08/2024

10 RUE LES FRERES MONTGOLFIER
49240 AVRILLE
SIRET : 84469486900018

copie certifiée conforme
le Gérant

Copie certifiée conforme
le 17/03/2025

IN EXTENSO ANGERS
2 boulevard Albert Blanchoin
49010 Angers cedex

Tél : 02 41 80 18 18

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/08/2024	Net Au 31/08/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				29 093
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	147 600		147 600	147 600
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	147 600		147 600	176 693
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés				8 400
Autres	1 858		1 858	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	82 819		82 819	28 777
Charges constatées d'avance	396		396	
TOTAL (II)	85 073		85 073	37 177
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	232 672		232 672	213 870

Bilan Passif

		Net Au 31/08/2024	Net Au 31/08/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	4 500	4 500	4 500
Prime d'émission, de fusion, d'apport		120 144	120 144
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		450	200
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		69 219	52 110
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		20 315	17 359
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	214 628	194 313
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			4 259
Emprunts et dettes financières diverses		10 061	4 776
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		739	
Dettes fiscales et sociales		7 244	10 213
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			310
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	18 044	19 557
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	232 672	213 870

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/09/2023 au 31/08/2024			Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	82 000		82 000	80 000
Chiffre d'affaires Net	**82 000**		**82 000**	**80 000**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				3
		TOTAL (I)	82 000	80 003
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			8 493	15 827
Impôts, taxes et versements assimilés			850	1 718
Salaires et traitements			43 790	38 728
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			4 567	2 897
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
		TOTAL (II)	57 700	59 171
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	24 300	20 832
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				5 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		5 000
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4	86
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	4	86
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-4	4 914
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	24 296	25 746

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/09/2023 Au 31/08/2024	Du 01/09/2022 Au 31/08/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	25 000	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	25 000	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		45
Sur opérations en capital	24 526	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	24 526	45
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	474	-45
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 455	8 342
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	107 000	85 003
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	86 685	67 644
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	20 315	17 359

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/08/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 232 672 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 20 315 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables 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,

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

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		31 990		
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	31 990		
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		147 600		122 644
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	147 600		122 644
	TOTAL GENERAL	179 590		122 644

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		31 990		
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		31 990		
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	122 644		147 600	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL	122 644		147 600	
TOTAL GENERAL	122 644	31 990	147 600	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	2 897	4 567	7 464	
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 897	4 567	7 464	
TOTAL GÉNÉRAL	2 897	4 567	7 464	

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
817405202 SAS ATELIER FILAO	8 000	25.00	24 955		570 024
10bis rue des Frères Montgolfier	273 095		24 955		35 924

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

	Dénomination Siège social	Capital Capitaux propres	Q. P. Détenue Divid. encaiss	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
834702029 SCI BELOMBRA		1 000	75.00	122 644		36 170
	10bis rue des frères Montgolfier, 49240 Avrille	52 485		122 644		10 209