# - BILAN ACTIF -

*ABILITY STUDIO*

du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | N | | | N-1 |
|---|---|---|---|---|
| | Brut | Amort. et | 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 | 27 114 | 16 397 | 10 717 | 8 350 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| Immobilisations financières (2) | | | | |
| Participations evaluées selon méthode équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 11 220 | | 11 220 | 11 220 |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **38 334** | **16 397** | **21 937** | **19 570** |
| **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 | 300 105 | 15 582 | 284 523 | 459 062 |
| Autres créances | 66 651 | | 66 651 | 38 228 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| Trésorerie | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | 2 169 | | 2 169 | 2 169 |
| Disponibilités | 312 805 | | 312 805 | 249 470 |
| Comptes de régularisation | | | | |
| Charges constatées d'avance | 6 404 | | 6 404 | 5 843 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **688 133** | **15 582** | **672 551** | **754 772** |
| Frais d'émissions d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL ACTIF GENERAL** | **726 467** | **31 979** | **694 488** | **774 341** |
| Renvois: | | | | |
| (1) Dont droit au bail : | | | | |
| (2) Dont part à moins d'un an : | | | | |
| (3) Dont part à plus d'un an : | | | | |

Certifié conforme

# - BILAN PASSIF -

*ABILITY STUDIO*

du 01/01/2024 au 31/12/2024

| | N | N-1 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital social ou individuel (dont versé: 4 800,00 ) | 4 800 | 4 800 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | | |
| Ecarts de réévaluation | | |
| Réserve légale | 480 | 480 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | 179 966 | 97 856 |
| Report à nouveau | | |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) | 119 628 | 232 110 |
| **Situation Nette** | **304 874** | **335 246** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **304 874** | **335 246** |
| **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) | 90 000 | 2 750 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 153 997 | 249 107 |
| Dettes fiscales et sociales | 145 407 | 183 038 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachées | | |
| Autres dettes | 210 | 4 200 |
| Comptes de régularisation | | |
| Produits constatés d'avance | | |
| **TOTAL DETTES** | **389 614** | **439 095** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL PASSIF GENERAL** | **694 488** | **774 341** |
| Renvois : | | |
| (1) Dettes : | | |
| à plus d'un an | | |
| à moins d'un an | 389 614,00 | 439 095,00 |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque : | | |
| (3) Dont emprunts participatifs : | | |

# ANNEXE COMPTABLE

# Annexe des Comptes de l’exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l’exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 694 488€ et au compte de résultat de l’exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 119 628€.

L’exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

## Faits caractéristiques de l’exercice

### Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l’exercice.

### Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l’ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d’établissement desdits 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.

## Informations relatives au bilan

## ACTIF

### Immobilisations

#### Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage 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 des immos en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Fonds Commercial | - | - | - | - |
| Autres Immobilisations incorporelles | - | - | - | - |
| Terrain | - | - | - | - |
| Constructions | - | - | - | - |
| Installations techniques, matériels et outillages industriels | - | - | - | - |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | 5 990 | - | - | 5 990 |
| Matériel de transport | - | - | - | - |
| Autres Immobilisations corporelles | 14 747 | 6 377 | - | 21 124 |
| Total | 20 737 | 6 377 | - | 27 114 |

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Amortissements :

| Amortissements | | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Fin d'Exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Amortissement | Amortissement | |
| Incorporelles | | - | - | - | - |
| Immobilisations corporelles | Terrains | - | - | - | - |
| | Constructions | - | - | - | - |
| | Installations techniques matériel et outillage industriel | - | - | - | - |
| | Installations générales aménagements divers | 656 | 1 198 | - | 1 854 |
| | Matériel de transport | - | - | - | - |
| | Autres immobilisations corporelles | 11 732 | 2 811 | - | 14 543 |
| | TOTAL | 12 387 | 4 009 | - | 16 397 |

Durées d'amortissement :

| Immobilisations | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire / Dégressif | 20 à 50 ans |
| Matériel et Outillage | Linéaire / Dégressif | 5 à 10 ans |
| Matériel de Transport | Linéaire / Dégressif | 4 à 5 ans |
| Matériel de Bureau | Linéaire / Dégressif | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire / Dégressif | 10 ans |
| Installations générales | Linéaire / Dégressif | 10 à 20 ans |

Dépréciations :

| Dépréciation des autres Actifs | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Fin D'exercice |
|---|---|---|---|---|
| | | Dépréciation | Dépréciation | |
| Immobilisations | - | - | - | - |
| Stocks et encours | - | - | - | - |
| Clients et comptes rattachés | 15 582 | - | - | 15 582 |
| Autres Actifs | - | - | - | - |
| TOTAL | 15 582 | - | - | 15 582 |

Produits à Recevoir :

| Produits à Recevoir | | Montant |
|---|---|---|
| Intérêts Courus | Immobilisations Financières | - |
| | Participation Groupe | - |
| | Participation Hors Groupe | - |
| | Clients | - |
| | Associés | - |
| | Valeurs Mobilières de Placement | - |
| Autres Produits | Facture à Établir | 38 683 |
| | RRR à obtenir, Avoir à Recevoir | - |
| | Personnel | - |
| | Sécurité Sociale | - |
| | État | - |
| | Divers | - |
| | Total | 38 683 |

État des Créances :

| 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 | | | | |
| Débiteurs divers | | | | |
| Charges constatées d'avance | | | | |
| | Totaux | | | |

VALEURS MOBILIÈRES

| Valeurs Mobilières de Placement | N | N-1 |
|---|---|---|
| Valeurs Mobilières de Placement | 2 169 | 2 169 |
| Banques | 312 805 | 249 470 |
| Total | 314 974 | 251 639 |

## PASSIF

Capitaux propres :

| Composition du capital social | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice | 480 | 10,00 |
| Actions ou parts émises pendant l'exercice | 0 | |
| Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions | | 0 |
| Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice | 480 | 10,00 |

Détail Provisions pour Risques et Charges :

| PROVISIONS | Montant début ex. | Augmentations | Diminutions | Montant fin ex. |
|---|---|---|---|---|
| Provisions pour litiges | | | | |
| Provisions pour garanties données aux clients | | | | |
| Provisions pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| Provisions pour amendes et pénalités | | | | |
| Provisions pour pertes de change | | | | |
| Provisions pour pensions et obligations similaires | | | | |
| Provisions pour impôts | | | | |
| Provisions pour renouvellement des immos | | | | |
| Provisions pour gros entretiens et grandes révisions | | | | |
| Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAUX | | | | |

État des Dettes :

| ETAT DES DETTES | Montant Brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | 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'orig. | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| 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 | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAUX | | | | |

Charges à Payer :

| Charges à Payer | | Montant |
|---|---|---|
| Congés payés | Congés payés | 10 986 |
| | Charges sociales | 3 741 |
| | 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 | 95 143 |
| | Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir | - |
| | Participations des salariés | - |
| | Personnel | 424 |
| | Organismes Sociaux | - |
| | Autres charges fiscales | 427 |
| | Divers | - |
| | Total | 110 721 |

## Compte de Résultat :

Chiffre d’affaires :

| | | CA HT France | CA HT Export et intracommunautaire | Total |
|---|---|---|---|---|
| Marchandises | | - | - | - |
| Production | Biens | - | - | - |
| | Services | 1 407 487 | -4 814 | 1 402 673 |
| Chiffre d’affaires total | | 1 407 487 | -4 814 | 1 402 673 |

Impôts sur les sociétés :

| | Avant IS | Impôt Taux Réduit | Impôt Taux Normal | Résultat Net |
|---|---|---|---|---|
| Résultat | 153 838 | 6 375 | 8 122 | 60 489 |

## Autres Informations :

### Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

### Effectif moyen :

L’effectif moyen est de 4 salariés.

## Conséquences du COVID sur les comptes annuels :

La crise du COVID 19 n’a pas eu d’impact sur la situation financière de la société.