certifié conforme
severine elie

SARL ABALAO
142 AVENUE DE TOULON

13010 MARSEILLE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

Activité principale de l'entreprise :

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion

Fait à BARCELONNETTE
Le 28/03/2025

Marion AUBERT
Assistante

Christian CREPINEAU
Expert-Comptable

ALPECC
20 B ALLEE DES DAMES

04400 BARCELONNETTE
04 92 81.09.00

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement	2 900	2 900				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 370 312		3 370 312	3 370 312		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	3 373 212	2 900	3 370 312	3 370 312		
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, 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				4 109	4 109-	100.00-
	Autres créances	1 103 740		1 103 740	373 513	730 228	195.50
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	199 614		199 614	161 161	38 453	23.86
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	381		381		381	
	Total III	1 303 735		1 303 735	538 782	764 953	141.98
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 676 947	2 900	4 674 047	3 909 094	764 953	19.57

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/08/2024 12	Exercice N-1 31/08/2023 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	510	510		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	105	105		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 514 918	2 514 918		
	Report à nouveau	60 219	459 086-	519 305	113.12
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 007 488	619 305	388 183	62.68
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées	6 394	5 850	544	9.30
	Total I	3 589 634	2 681 602	908 032	33.86
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	866 284	1 083 253	216 970-	20.03-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	15 178	15 178		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 209	2 419	1 791	74.04
	Dettes fiscales et sociales	191 388	123 825	67 563	54.56
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 355	2 818	4 537	161.01
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 084 413	1 227 493	143 079-	11.66-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 674 047	3 909 094	764 953	19.57
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	441 288	1 227 493		

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	2 900		
Autres participations	3 370 312		
TOTAL	3 370 312		
TOTAL GENERAL	3 373 212		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL			2 900	2 900
Autres participations			3 370 312	3 370 312
TOTAL			3 370 312	3 370 312
TOTAL GENERAL			3 373 212	3 373 212

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	2 900			2 900
TOTAL GENERAL	2 900			2 900

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	5 850	544			6 394
TOTAL	5 850	544			6 394
TOTAL GENERAL	5 850	544			6 394
Dont dotations et reprises exceptionnelles		544			

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1.0000	510			510

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	2 900	
Total général	2 900	

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 253
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 871
Dettes fiscales et sociales	50 516
Autres dettes	6 579
Total	66 218

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	381
Total	381

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	11 956	1 044 226
Dont entreprises liées		1 044 226

Les charges fiancières des entreprises liées se décomposent de la manière suivante :
- Intérets du compte courant LCM, rémunéré au taux de 5.97%, pour un montant de 44 226 euros
- Distribution de dividendes de la société LCM à hauteur de 1 000 000 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

		Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :		861 000
- Emprunt 525 KE 01/19 à 12/25	141 522	
- Emprunt 1 000 KE 01/22 à 01/29	719 478	
Total		861 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 01/01/2019
Montant initial de cette garantie : 525 000
Montant restant dû en capital : 141 552
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/12/2025
Nature de la sûreté réelle : Nantissement titres Cours Messidoro

Emprunt du : 25/01/2022
Montant initial de cette garantie : 1 000 000
Montant restant dû en capital : 719 478
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2029
Nature de la sûreté réelle : Nantissement titres Cours Messidoro

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.