Docusign Envelope ID: 63D61728-1B44-46C0-82AB-D8303A772377

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 876 652	13 613	2 890 265	4 168 084
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 844 354		1 844 354	1 632 904
Chiffre d'affaires Net	4 721 006	13 613	4 734 619	5 800 988
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			41 666	60 757
Autres produits			8 002	1 811
TOTAL (I)			4 784 287	5 863 556
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			2 183 282	3 070 651
Variation de stocks (marchandises)			-126 169	102 129
Achats de matières premières et autres approvisionnements			19 037	15 346
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 452 647	1 259 857
Impôts, taxes et versements assimilés			26 224	21 932
Salaires et traitements			815 894	728 686
Charges sociales			310 560	247 030
Dotations aux amortissements sur immobilisations			46 009	42 280
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			2 348	7 651
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2 779	977
TOTAL (II)			4 732 612	5 496 540
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			56 958	44 401
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			51 675	367 016
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				514
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				2 942
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				3 456
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			66	12
Différences négatives de change			1 204	887
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			1 270	899
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-1 270	2 557
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			50 405	369 573

CERTIFIE CONFORME

Docusign Envelope ID: 63D61728-1B44-46C0-82AB-D8303A772377

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2024 Au 31/12/2024	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		6 254
Sur opérations en capital	12 500	8 700
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	12 500	14 954
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	29 717	6 534
Sur opérations en capital	1 136	962
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	30 853	7 496
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-18 353	7 458
Participations des salariés (**IX**)		
Impôts sur les bénéfices (**X**)	5 562	90 201
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 796 787	5 881 966
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 770 297	5 595 136
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	26 489	286 830

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 4 720

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 4 879

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Docusign Envelope ID: 63D61728-1B44-46C0-82AB-D8303A772377

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	22 233	22 233		83
Fonds commercial	11 434		11 434	11 434
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 635	3 635		107
Installations tech., matériels et outillages industriels	66 778	37 243	29 536	34 363
Autres immobilisations corporelles	229 085	153 953	75 132	56 890
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	47 399		47 399	47 399
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 750		16 750	16 750
TOTAL (I)	397 314	217 063	180 251	167 025
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	544 689		544 689	418 520
Avances et acomptes versés sur commandes	67 240		67 240	11 600
Créances				
Clients et comptes rattachés	828 404	14 543	813 861	1 564 872
Autres	134 193		134 193	61 829
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	445 552		445 552	474 269
Charges constatées d'avance	43 145		43 145	21 399
TOTAL (II)	2 063 223	14 543	2 048 679	2 552 489
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	2 460 537	231 607	2 228 930	2 719 514

CERTIFIE CONFORME

Docusign Envelope ID: 63D61728-1B44-46C0-82AB-D8303A772377

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2024	Net Au 31/12/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	640 000	640 000	640 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		256 713	256 713
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		64 000	64 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		439 421	332 590
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		26 489	286 830
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		1 426 623	1 580 134
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		1 216	1 465
Emprunts et dettes financières diverses		753	42 522
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		863	4 269
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		333 581	507 866
Dettes fiscales et sociales		181 864	201 428
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		107 979	214 434
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		176 052	167 397
TOTAL (III)		802 307	1 139 381
Ecarts de conversion passif (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)		2 228 930	2 719 514

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 2 228 930 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 26 489 Euros.

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

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, Règlement ANC 2014-03).

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

NEANT

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

NEANT

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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice			
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)			

Commentaire

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
	---	---	---	---	---

Participations	Capital	Quote-part détenue	Valeur brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	---	---	---	---	---
	Capitaux propres	Dividendes encaissés	Valeur nette titres	Cautions	Résultat
	---	---	---	---	---

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	33 667		
TOTAL	33 667		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	3 635		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	61 183		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	28 046		
Mat. de transport	129 000		
Mat. de bureau et info., mobilier	59 878		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	281 741		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	47 399		
Prêts et autres immobilisations financières	16 750		
TOTAL	64 149		
TOTAL GENERAL	379 557		

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			33 667	
TOTAL			33 667	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const	-8 200	8 200	3 635	
Installations techniques, matériel et outillages ind.	-35 419	29 823	66 778	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			28 046	
Mat. de transport	-3 711		132 711	
Mat. de bureau et info., mobilier	-8 451		68 328	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	-55 780	38 023	299 498	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			47 399	
Prêts et autres immobilisations financières			16 750	
TOTAL			64 149	
TOTAL GENERAL	-55 780	38 023	397 314	

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	22 150	83		22 233
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	22 150	83		22 233
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 528	121		3 635
Installations techniques, matériel et outillage industriel	26 820	10 423		37 243
Installations générales, agencements et aménagements divers	25 610	910		26 520
Matériel de transport	92 817	27 845	42 614	78 048
Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 607	7 777		49 384
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	190 382	47 076	42 614	194 330
TOTAL GÉNÉRAL	212 532	47 159	42 614	217 063

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							
- 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				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	22 266	22 266	29 988		14 543
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	22 266	22 266	29 988		14 543
TOTAL GENERAL (I+II+III)	22 266	22 266	29 988		14 543
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		22 266	10 070		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	16 750		16 750
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	22 646	22 646	
Autres créances clients	805 758	805 758	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 938	3 938	
Impôts sur les bénéfices	85 058	85 058	
Taxe sur la valeur ajoutée	43 553	43 553	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	719	719	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	925	925	
Charges constatées d'avance	43 145	43 145	
TOTAL	1 022 492	1 005 742	16 750

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	976	976		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	333 581	333 581		
Personnel et comptes rattachés	2 130	2 130		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	42 145	42 145		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	137 134	137 134		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	454	454		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	753	753		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	107 979	107 979		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	176 052	176 052		
TOTAL	801 204	801 204		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques 753

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 580 134
Distributions	180 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 760 134
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 760 134
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	106 830
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-466 830
Variations en cours d'exercice	-360 000
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 400 134
Résultat de l'exercice	26 489
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	1 426 623

Commentaire

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	975.95	1 277.94
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 772.14	3 028.71
Dettes fiscales et sociales	89.00	19 402.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 837.09	23 708.65

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	975.95	1 277.94
51860000 Banque - intérêts courus à payer	975.95	1 277.94
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 772.14	3 028.71
40800000 Fournisseurs factures non parvenues	3 772.14	3 028.71
Dettes fiscales et sociales	89.00	19 402.00
43860000 Organismes sociaux charges à payer	89.00	18 619.00
44860000 Etat charges à payer		783.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 837.09	23 708.65

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Produits d'exploitation	176 052	167 397
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	176 052	167 397

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2024	Exercice clos le 31/12/2023
Charges d'exploitation	43 145	21 399
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	43 145	21 399

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
TOTAL		

Commentaires : néant

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
Total	

ABACA SALOME
Société à responsabilité limitée au capital de 640 000 euros
Siège social : 105 route de Saint-Malo – 35520 LA CHAPELLE DES FOUGERETZ
349 236 562 RCS RENNES

EXERCICE SOCIAL CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR LES ASSOCIES LE 06 JUIN 2025

***

«
DEUXIEME RESOLUTION
Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

1. L'assemblée générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice d'un montant de 26 489 euros comme suit :

Origine :		
Bénéfice :	26 489 euros	
Autres réserves :	153 511 euros	
Affectation :		
Dividendes		180 000 euros
TOTAL :	180 000 euros	180 000 euros

(.../...)

Cette résolution est adoptée à l'unanimité. »

***

Pour copie certifiée conforme,
La Gérance

