Bordereau attestant l'exactitude des informations - NIORT - 7901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/07/2025 - 3832 - 2017 B 00428 - 831 136 577 - ABELARD

ETATS FINANCIERS

Période du 01/09/2023 au 31/08/2024

SARL ABELARD

37 Route de Puyraveau

79100 THOUARS

Activité : Autres commerces de détail spécialisés

Document établi par :

DUO Solutions Entreprises Thouars

2 rue des Frères Lumière 79100 SAINTE VERGE
Téléphone : 0549680875
Site internet : www.duo-solutions.fr

Copie certifiée conforme aux comptes approuvés par l'Assemblée Générale du 27 février 2025

Comptes annuels

ACTIF

	Valeurs au 31/08/24			Valeurs au 31/08/23
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 153	5 153		
Fonds commercial (1)	11 408		11 408	11 408
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	75 939	56 648	19 291	25 418
Autres immobilisations corporelles	153 062	106 019	47 043	61 077
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	18 061		18 061	18 061
Créances rattachées à des participations	1		1	1
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	198		198	198
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 539		11 539	11 149
TOTAL (I)	**275 360**	**167 820**	**107 541**	**127 311**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	127 551		127 551	115 904
Avances et acomptes versés sur commandes	784		784	557
Créances				
Clients (3)	3 335		3 335	904
Clients douteux, litigieux (3)				
Autres créances (3)	4 453		4 453	4 089
Groupe et associés (3)				1 142
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	40 000		40 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	60 915		60 915	86 432
Charges constatées d'avance (3)	12 324		12 324	16 568
TOTAL (II)	**249 361**		**249 361**	**225 596**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**524 721**	**167 820**	**356 901**	**352 907**

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

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

PASSIF	Valeurs au 31/08/24	Valeurs au 31/08/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	116 426	105 271
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**34 018**	**36 155**
SITUATION NETTE	172 444	163 426
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**172 444**	**163 426**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	71 515	93 366
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	19 268	5 761
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	61 040	59 093
Fournisseurs, factures non parvenues	12 304	9 315
Dettes fiscales et sociales	16 430	13 027
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 901	8 920
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**184 457**	**189 481**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**356 901**	**352 907**
(1) Dont à plus d'un an	*50 756*	*66 554*
(1) Dont à moins d'un an	*133 701*	*122 926*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	Du 01/09/22 Au 31/08/23	Variation en valeur	Variation en %
Ventes de marchandises	877 197	846 175	31 023	4
Production vendue (biens & serv.)				
Montant net du chiffre d'affaires	**877 197**	**846 175**	**31 022**	**4**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	6 800	15 664	-8 863	-57
Reprises sur provisions (amorts), transferts de charges				
Autres produits	195	187	9	5
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (1)	**884 193**	**862 026**	**22 167**	**3**
Achats de marchandises	590 872	569 575	21 297	4
Variation de stocks	-11 647	2 115	-13 762	-651
Achats de matières premières et autres approvis.	2 059	1 848	211	11
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	119 845	107 179	12 667	12
Impôts, taxes et versements assimilés	4 905	3 758	1 147	31
Salaires et traitements	109 076	101 112	7 964	8
Charges sociales	9 000	10 131	-1 131	-11
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobs : dotations aux amortissements	23 097	24 656	-1 559	-6
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur immobs : dotations aux dépréciations				
Dotations aux amortissements et dépréciations — Sur actif circulant : dotations aux dépréc.				
Dotations aux amortissements et dépréciations — Dotations aux provisions				
Autres charges	407	702	-296	-42
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II) (2)	**847 614**	**821 076**	**26 538**	**3**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**36 579**	**40 950**	**-4 371**	**-11**
Bénéfice ou perte transférée **(III)**				
Perte ou bénéfice transféré **(IV)**				
De participation (3)				
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immo. (3)	254	2	251	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	702	6	696	
Reprises sur prov. et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de val. mob. de placement				
TOTAL DES RÉSULTATS				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 654	1 561	93	6
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	**1 654**	**1 561**	**93**	**6**
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	**-698**	**-1 552**	**854**	**55**
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I+II+III+IV+V+VI)	**35 881**	**39 398**	**-3 517**	**-9**
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)		94	-94	-100
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		**-94**	**94**	**100**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôt sur les bénéfices (X)	1 863	3 150	-1 287	-41
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**885 149**	**862 035**	**23 114**	**3**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**851 130**	**825 880**	**25 250**	**3**
Bénéfice ou Perte	**34 018**	**36 155**	**-2 136**	**-6**

(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

Mission de présentation des comptes annuels - Voir l'attestation du professionnel de l'expertise comptable

Annexe

IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

SARL ABELARD

Adresse : 37 Route de Puyraveau
BIO COOP
79100 THOUARS

Activité (s) exercée (s) : Autres commerces de détail spécialisés — N° Siret : 83113657700010

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS

Immobilisations	V. brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	V. brute à la clôture de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche, dévelop.	9 800,00		9 800,00	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 561,39			16 561,39
Total des immobilisations incorporelles	**26 361,39**		**9 800,00**	**16 561,39**
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels & outillages	73 002,86	2 936,00		75 938,86
Installations générales agencements divers	141 825,20			141 825,20
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	11 236,39			11 236,39
Total des immobilisations corporelles	**226 064,45**	**2 936,00**		**229 000,45**
Immobilisations financières	29 407,87	390,21		29 798,08
TOTAL GÉNÉRAL	**281 833,71**	**3 326,21**	**9 800,00**	**275 359,92**

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS

Amortissements — Durée	Montant début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	14 953,39		9 800,00	5 153,39
Dont Frais d'étbs, rech./ dévelop.	*9 800,00*		*9 800,00*	
Total des immobilisations incorporelles	**14 953,39**		**9 800,00**	**5 153,39**
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, matériels & out.	47 585,28	9 062,31		56 647,59
Inst. générales agenc. divers	80 785,51	13 997,04		94 782,55
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	11 199,22	37,17		11 236,39
Total des immobilisations corporelles	**139 570,01**	**23 096,52**		**162 666,53**
TOTAL GÉNÉRAL	**154 523,40**	**23 096,52**	**9 800,00**	**167 819,92**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé	11 539,68		11 539,68
Créances de l'actif circulant	7 787,15	7 787,15	
Charges constatées d'avance	12 323,98	12 323,98	
TOTAL GÉNÉRAL	**31 650,81**	**20 111,13**	**11 539,68**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
Emprunts et dettes assimilées	71 515,05	20 759,04	50 756,01	
Fournisseurs et comptes rattachés	73 343,21	73 343,21		
Autres dettes	39 598,59	39 598,59		
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**184 456,85**	**133 700,84**	**50 756,01**	

MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Autres engagements donnés	1 327,64

ABELARD

Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 37 route de Puyraveau
79100 THOUARS
831 136 577 RCS NIORT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 27 FEVRIER 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2024 s'élevant à 34 018.39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	34 018.39 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 17 euros par part	34 000 euros
Le solde	18.39 euros
En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à	116 444.47 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 34 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.
Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour et dans les délais légaux.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

- Exercice clos le 31/08/2021 : Néant
- Exercice clos le 31/08/2022 : 15 000 euros, soit 7.5 euros par titre
  dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000 euros
- Exercice clos le 31/08/2023 : 25 000 euros, soit 12.5 euros par titre
  dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 27 février 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

