ABAE
Entreprise unipersonnelle à responsabilité limitée au capital de 1 000 €
36 RUE DU LINOT 44980 SAINTE-LUCE-SUR-LOIRE
RCS NANTES 899 589 782

DÉCISION DE L'ASSOCIÉ UNIQUE CONCERNANT L'AFFECTATION DU RÉSULTAT

(Extrait du PV ordinaire du 29/07/2025 de l'exercice clos le 28/02/2025)

Décision - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :
Report à nouveau de l'année antérieure : 0 €
Réserve légale : 100 €
Réserves facultatives : 245 749,79 €
Bénéfice : 193 627,82 €

L'Associé Unique approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28/02/2025 s'élevant à 193 627,82 € de la manière suivante :
- Dotation aux réserves facultatives : 193 627,82 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION :
Report à nouveau : 0 €
Réserve légale : 100 €
Réserves facultatives : 439 377,61 €

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts
L'Associé Unique prend acte, pour répondre aux prescriptions de l'Article 243 bis du code général des impôts, qu'au titre des trois derniers exercices, aucun dividende n'a été distribué.

Certifié conforme par la Gérance

Monsieur Erwann COCHET

Signé par Erwan COCHET
Le 29/07/2025
ID: tx_aw5dwr7x84B8
Signed with
Universign

Certifié conforme,
Le gérant

Signé par Erwan COCHET
Le 29/07/2025

ID: tx_aw5dwr7x84B8

Signed with Universign

Bilan Actif

		28/02/2025			29/02/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	773 016		773 016	785 405
	Créances rattachées à des participations	89 985		89 985	83 075
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	863 001		863 001	868 480
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	27 104		27 104	15 944
	Autres créances	1 992		1 992	1 593
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	47 016		47 016	10 209
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	651		651	629
	TOTAL (III)	76 763		76 763	28 375
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	939 764		939 764	896 855
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			89 985	83 075
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		28/02/2025	29/02/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	245 750	105 109
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	193 628	140 641
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	440 478	246 850
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	381 089	474 044
	Emprunts et dettes financières divers (3)	92 654	138 521
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 701	9 283
	Dettes fiscales et sociales	16 843	27 159
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		999
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	499 287	650 005
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	939 764	896 855

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	193 627,82	140 640,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	213 470	270 778
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	28/02/2025 12 mois	29/02/2024 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	167 200		167 200	151 350
	Montant net du chiffre d'affaires	167 200		167 200	151 350
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 102	
	Autres produits			26	94
	Total des produits d'exploitation (1)			170 328	151 443
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			33 177	30 515
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 677	1 097
	Salaires et traitements			82 981	77 025
	Charges sociales du personnel			11 255	6 702
	Cotisations personnelles de l'exploitant			35 299	36 385
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	5
	Total des charges d'exploitation (2)			164 392	151 729
	RESULTAT D'EXPLOITATION			5 936	(285)

Compte de Résultat 2/2

		28/02/2025	29/02/2024
	RESULTAT D'EXPLOITATION	5 936	(285)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	181 232	150 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		731
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	181 232	150 731
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 084	9 805
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	8 084	9 805
	RESULTAT FINANCIER	173 149	140 926
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	179 085	140 641
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	50 000	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	50 000	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	34 239	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	34 239	
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	15 761	
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	1 218	
	TOTAL DES PRODUITS	401 561	302 174
	TOTAL DES CHARGES	207 933	161 534
	RESULTAT DE L'EXERCICE	193 628	140 641

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au28/02/2025

Annexes

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **939 764** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **401 561** euros et un total **charges** de **207 933** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **193 628** euros.

L'exercice considéré débute le **01/03/2024** et finit le **28/02/2025.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- image fidèle.
- régularité et sincérité.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, frais d'acquisition des immobilisations).

Les frais d'accquisition sont le cas échéant intégrés au coût d'acquisition, et amortis de manière dégressive.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 28/02/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	868 480		28 760		34 239	863 001
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	868 480		28 760		34 239	863 001
	TOTAL	868 480		28 760		34 239	863 001

Filiales et participations

28/02/2025

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI FRIDA	1 000	5 845	99,90	999	999
SAS CAP MATERIAUX	16 928	808 879	95,00	665 761	665 761
SAS SESAME	28 443	24 742	51,00	14 506	14 506
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS PAYAMEX	20 000		50,00	10 000	10 000
SAS KABOSS	50 000	32 933	50,00	25 000	25 000
SARL MR PIERRE	15 000		49,00	7 350	7 350
SAS CAP TEAM NEGOCE	10 000	29 745	49,00	4 900	4 900
SAS BETON MARSIEN	10 000		45,00	4 500	4 500
SAS FL ENVIRONNEMENT	100 000	119 807	40,00	40 000	40 000

	Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SCI FRIDA	5 678		50 000	4 845	
SAS CAP MATERIAUX			4 053 799	120 534	180 000
SAS SESAME	75			(795)	
2. Participations (10 à 50 %)					
SAS PAYAMEX					
SAS KABOSS	20 000		553 541	(17 067)	
SARL MR PIERRE					
SAS CAP TEAM NEGOCE	50 000		1 149 260	19 745	
SAS BETON MARSIEN					
SAS FL ENVIRONNEMENT	13 000		209 972	19 807	

B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A	
	françaises	étrangères	françaises	étrangères
Capital				
Capitaux propres				
Quote part détenue en pourcentage				
Valeur comptable des titres détenus - Brute				
Valeur comptable des titres détenus - Nette				
Prêts et avances consentis				
Montant des cautions et avals				
Chiffre d'affaires				
Résultat du dernier exercice clos				
Dividendes encaissés				

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	28/02/2025
VALEUR D'ORIGINE					52 500	52 500
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				9 949	9 949
	Dotation exercice				9 949	9 949
	TOTAL				19 899	19 899
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				9 949	9 949
	entre 1 et 5 ans				29 848	29 848
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				39 798	39 798
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				525	525
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				525	525
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Créances et Dettes

		28/02/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	89 985	89 985	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	27 104	27 104	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 992	1 992	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	651	651	
	TOTAL DES CREANCES	119 732	119 732	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		28/02/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	381 089	95 272	285 817	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	8 701	8 701		
	Personnel et comptes rattachés	5 049	5 049		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 931	3 931		
	Impôts sur les bénéfices	1 218	1 218		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 414	6 414		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	232	232		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	92 654	92 654		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	499 287	213 470	285 817	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	92 495			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	42 825			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	28/02/2025
Emprunts	Nantissement parts sociales	BPGO	654 000	379 227
		TOTAL	654 000	379 227

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES	28/02/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	100,00	10,0000	1 000,00

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	28/02/2025	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers		
	TOTAL	1	