Docusign Envelope ID: EA070BCC-1384-4515-8A57-E16062A93561

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

"Copie certifiée conformes par le Président M. Benjamin ABELLO"

Désignation de l'entreprise : SAS ABELLO MACONNERIE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : 4 Rue du Chalet 34310 QUARANTE — Signé par : Benjamin ABELLO 97126F1206854A6... — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 4 7 1 3 3 1 5 0 0 0 3 8 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/09/2024

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	429	AG	429	
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	950	AK	950	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	285 033	AS	78 110	206 923
		Autres immobilisations corporelles	AT	36 494	AU	35 160	1 333
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU	250	CV		250
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	3 273	BI		3 273
		TOTAL (II)	BJ	326 430	BK	114 649	211 780
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	39 656	BM		39 656
		En cours de production de biens	BN	69 653	BO		69 653
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	775 241	BY	4 342	770 898
		Autres créances (3)	BZ	86 365	CA		86 365
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	643	CG		643
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 355	CI		13 355
		TOTAL (III)	CJ	984 915	CK	4 342	980 572
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 311 345	1A	118 992	1 192 352

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Docusign Envelope ID: EA070BCC-1384-4515-8A57-E16062A93561

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP **N° 2051 2024**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABELLO MACONNERIE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)	DA	7 622
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	762
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	96 701
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(24 019)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	81 066
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	415 824
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 665
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	466 646
	Dettes fiscales et sociales	DY	223 901
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	248
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	1 111 285
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 192 352

RENVOIS

(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	869 937
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	128 379

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABELLO MACONNERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024, dont le total est de 1 192 353 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 24 019 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/12/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 379			1 379
Immobilisations incorporelles	**1 379**			**1 379**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	294 760	175 833	185 560	285 034
- Installations générales, agencements aménagements divers	22 338			22 338
- Matériel de transport	5 794			5 795
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 362			8 362
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**331 254**	**175 833**	**185 560**	**321 528**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	250			250
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	3 273			3 273
Immobilisations financières	**3 523**			**3 523**
ACTIF IMMOBILISE	**336 156**	**175 833**	**185 560**	**326 430**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		175 833		175 833
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**175 833**		**175 833**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		185 560		185 560
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**185 560**		**185 560**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 329	50		1 379
Immobilisations incorporelles	**1 329**	**50**		**1 379**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	140 283	38 714	100 887	78 110
- Installations générales, agencements aménagements divers	20 913	516		21 428
- Matériel de transport	5 795			5 795
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 894	1 043		7 937
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**173 885**	**40 273**	**100 887**	**113 271**
ACTIF IMMOBILISE	**175 214**	**40 323**	**100 887**	**114 650**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 878 236 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	3 273		3 273
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	775 242	775 242	
Autres	86 366	86 366	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 356	13 356	
Total	**878 236**	**874 963**	**3 273**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS,FACT.A ETABLIR	126 461
Total	**126 461**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 111 286 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	128 380	128 380		
- à plus de 1 an à l'origine	287 445	46 097	241 348	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	466 646	466 646		
Dettes fiscales et sociales	223 902	223 902		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 914	4 914		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 111 286**	**869 938**	**241 348**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 167			
(**) Dont envers les associés	4 666			

Charges à payer

	Montant
ETAT Charges à payer	944
D-C Divers - Charges à payer	159
Total	**1 103**

Docusign Envelope ID: EA070BCC-1384-4515-8A57-E16062A93561

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Docusign Envelope ID: EA070BCC-1384-4515-8A57-E16062A93561

ABELLO MACONNERIE

Société par actions simplifiée au capital social de 7.622,45 euros
Siège social : 4 Rue du Chalet, 34310 QUARANTE
404 713 315 RCS BEZIERS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30/09/2024 s'élevant à -24.019,47 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : ……-24.019,47 euros

Au compte « Autres réserves » pour le montant de 24.019,47 euros.

A l'issue de cette affection, le compte « Autres réserves » présente un solde créditeur de 72.682,25 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
M. **Benjamin ABELLO**

Signé par :
Benjamin ABELLO
97126F1206854A6...