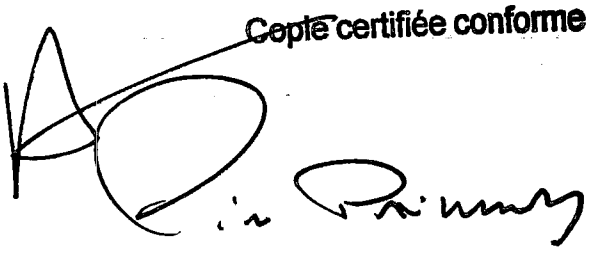
Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHALON SUR SAONE - 7102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/05/2026 - 2240 - 2009 B 00559 - 517 977 906 - ABLA-SP

KPMG

Bilan actif

Copie certifiée conforme



SAS ABLA-SP

Actif			Au 31/03/2024 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations financières[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	1 031 342	458 650	572 692	622 179
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	1 031 342	458 650	572 692	622 179
Total de l'actif immobilisé			1 031 342	458 650	572 692	622 179
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	14 567		14 567	34 289
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	14 567		14 567	34 289
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	1 424		1 424	3 485
		TOTAL	1 424		1 424	3 485
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			15 991		15 991	37 774
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 047 334	458 650	588 684	659 954

Renvois : (1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

Edité à partir de Loop V5.17.0

KPMG

Bilan passif

SAS ABLA-SP

Passif			Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 50 000)		50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			
	Ecarts de réévaluation			
	Ecarts d'équivalence			
	Réserves			
	Réserve légale		5 000	5 000
	Réserves statutaires			
	Réserves réglementées			
	Autres réserves		366 057	399 487
	Report à nouveau			
	Résultats antérieurs en instance d'affectation			
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		-24 207	-33 430
	Situation nette avant répartition		396 849	421 057
	Subvention d'investissement			
	Provisions réglementées		30 829	30 829
		Total	427 679	451 886
Aut. fonds propres	Titres participatifs			
	Avances conditionnées			
		Total		
Provisions	Provisions pour risques			
	Provisions pour charges			
		Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées			
	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		88 240	138 140
	Emprunts et dettes financières divers (3)		19 490	17 000
		Total	107 730	155 140
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 274	2 564
	Dettes fiscales et sociales			363
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes		50 000	50 000
	Instruments de trésorerie			
		Total	53 274	52 927
	Produits constatés d'avance			
	Total des dettes et des produits constatés d'avance		161 005	208 067
	Écarts de conversion passif			
		TOTAL DU PASSIF	588 684	659 954
	Crédit-bail immobilier			
	Crédit-bail mobilier			
	Effets portés à l'escompte et non échus			
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		37 881	88 091
	à moins d'un an		123 123	119 976
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
	(3) dont emprunts participatifs			

Edité à partir de Loop V5.17.0

Compte de résultat

SAS ABLA-SP

			France	Exportation	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens					
	- Services					
	Chiffre d'affaires net					
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges					
	Autres produits					1
				Total		1
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats				
		Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)				4 091	4 881
	Impôts, taxes et versements assimilés					
	Salaires et traitements					
	Charges sociales					
	Dotations d'exploitation	· sur immobilisations		amortissements provisions		
		· sur actif circulant				
		· pour risques et charges				
	Autres charges					0
				Total	4 091	4 881
				Résultat d'exploitation A	-4 091	-4 880
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				30 492	15 300
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)					
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
				Total	30 492	15 300
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				50 000	42 000
	Intérêts et charges assimilées (5)				1 383	3 011
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
				Total	51 383	45 011
				Résultat financier D	-20 891	-29 711
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT : E = A + B - C + D				-24 982	-34 591

Edité à partir de Loop V5.17.0

SAS ABLA-SP

			Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charge	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	Total		
	Résultat exceptionnel	F		
	Participation des salariés aux résultats	G		
	Impôt sur les bénéfices	H	-775	-1 161
	BENEFICE OU PERTE (I = E - F - G - H)		-2 421	-33 430

Renvois

(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier
(4) Dont	produits concernant les entités liées
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées

Edité à partir de Loop V5.17.0

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

La société e a été transformé en SAS en date du 27 septembre 2024.

1.1 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement				
	TOTAL I				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL II				
Corporelles	Terrains		-	-	- -
	Construction sur sol propre		-	-	- -
	Construction sur sol d'autrui		-	-	- -
	Inst. gales, agencts et am. des constructions		-	-	- -
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	- -
	Installations générales, agencements, aménagements divers		-	-	- -
	Matériel de transport		-	-	- -
	Matériel de bureau et mobilier informatique		-	-	- -
	Emballages récupérables et divers		-	-	- -
	Immobilisations corporelles en cours		-	-	- -
	Avances et acomptes		-	-	- -
	TOTAL III				
Financière	-		-	-	- ---
	Autres participations	1 030 829	513	-	1 031 342
	Autres titres immobilisés		-	-	- -
	Prêts et autres immobilisations financières		-	-	- -
	TOTAL IV	1 030 829	513		1 031 342
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	1 030 829	513		1 031 342

Acquisition le 21 novembre 2009 de 100 % du capital de la SAS AGT, soit 2 800 actions moyennant un prix de 1 000 000 €. Les droits d'enregistrement et les honoraires de conseil connexes liés à cette acquisition ont été portés en coût d'acquisition des titres pour 30 829 €. Ce coût d'acquisition a été amorti sur 5 ans par le biais d'un amortissement dérogatoire.

Une provision pour dépréciation des titres de la filiale a été constatée eu égard aux variations de sa situation nette et aux perspectives de résultat. Le total des dépréciations s'élève à 408 650€ pour une valeur des titres de 1 030 829 €.

2.1.2 Dépréciations de l'actif immobilisé

Provisions pour dépréciation	Montant au début de l'exercice	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Titres de participation	408 650	50 000	-	458 650

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Financières	408 650		50 000		-	458 650

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.5 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Rés. et report avant affect.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute	Valeurs comptables des titres détenus Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
SAS AGT	42 686 / 82 272	100 % / 30 492	1 030 829	572 179	980 119 / 13 336	9 571 / -
	Observation : Exercice clos au 31/03/2024					

2.2 Dépréciations de l'actif

Rubriques	Situations et mouvements			
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations financières	408 650	50 000	-	458 650

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 5 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	50 000	-	-	50 000
Réserves, primes et écarts	404 488	-	33 431	371 057
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-33 431	33 431	24 207	-24 207
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	30 829	-	-	30 829
Autres	-	-	-	-
TOTAL	451 886	33 431	57 638	427 679

2.3.3 Provisions réglementées

Nature des Provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentation : Dotations de l'exercice	Diminution : Reprise de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	30 829	-	-	30 829

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	-	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	2 642	2 642	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		11 925	11 925	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance			-	-	-
TOTAL			14 567	14 567	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	120	120	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	88 120	50 239	37 881	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		3 275	3 275	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	-
État et autres collectivités publiques	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		19 490	19 490	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		50 000	50 000	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		161 005	123 124	37 881	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	49 869
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	17 000

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Informations relatives au régime fiscal

La SARL Abla-SP a adopté le régime d'intégration fiscale de groupe prévu à l'article 223A du CGI. Les sociétés membres du groupe fiscal intégré sont :

- La Sarl Abla-SP, société « tête de groupe »,
- La SAS AGT, société membre du groupe.

L'impôt est comptabilisé comme si chaque société était imposée séparément.

Les impacts liés à l'intégration fiscale sont constatés dans la société tête de groupe.

ABLA-SP
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 1 rue Dewet
Tour Vision 2000
71100 CHALON SUR SAONE
517 977 906 RCS CHALON SUR SAONE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -24 207 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		-24 207 euros
AFFECTATION		
Prélèvement sur les réserves :		
Sur les autres réserves, soit	-24 207 euros	
Total	**-24 207 euros**	**-24 207 euros**

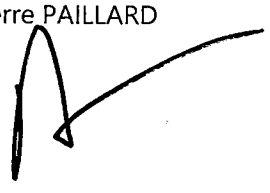
RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa du même article.

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président
Pierre PAILLARD



FL/CBU