RCS : BOURGES
Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURGES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00341
Numéro SIREN : 377 496 385
Nom ou dénomination : ABM LOCATION

Ce dépôt a été enregistré le 14/05/2021 sous le numéro de dépôt 1566

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	40 549	2 437	38 112	38 112
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 020	333	1 687	
Installations tech., matériels et outillages industriels	12 242 534	9 843 844	2 398 689	2 466 893
Autres immobilisations corporelles	375 290	253 979	121 311	126 320
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	12 660 393	10 100 593	2 559 800	2 631 325
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				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	747 413	5 029	742 384	945 385
Autres	11 991		11 991	56 893
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 357 151		1 357 151	637 381
Charges constatées d'avance	9 930		9 930	10 631
TOTAL (II)	2 126 485	5 029	2 121 456	1 650 290
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	14 786 878	10 105 622	4 681 256	4 281 615

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Passif

			Net Au 31/12/2020	Net Au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	dont versé :	280 128	280 128	280 128
Prime d'émission, de fusion, d'apport			339 697	339 697
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale			28 013	28 013
- Réserves statutaires ou contractuelles			218 942	216 911
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			263 632	207 050
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL (I)	1 130 412	1 071 799
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			3 111 919	2 663 750
Emprunts et dettes financières diverses			3 900	3 900
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			275 805	408 089
Dettes fiscales et sociales			158 842	133 493
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			378	584
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		TOTAL (III)	3 550 844	3 209 816
Ecarts de conversion passif (IV)				
		TOTAL GENERAL (I à IV)	4 681 256	4 281 615

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	179 733		179 733	144 891
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 136 353	732	4 137 085	4 110 418
Chiffre d'affaires Net	4 316 086	732	4 316 818	4 255 309
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			61 919	90 224
Autres produits			56 748	70 255
		TOTAL (I)	4 435 485	4 415 788
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			98 026	100 957
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			284 994	327 320
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 723 597	1 677 060
Impôts, taxes et versements assimilés			60 153	49 788
Salaires et traitements			555 576	606 468
Charges sociales			197 439	204 361
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 184 080	1 160 105
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			5 029	10 188
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			6 017	8 405
		TOTAL (II)	4 114 911	4 144 652
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	320 574	271 136
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)				578
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		578
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 053	14 264
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	13 053	14 264
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-13 053	-13 687
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	307 521	257 449

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de résultat (Suite)

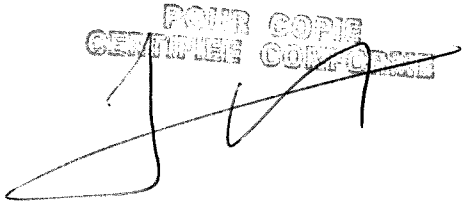
Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	185	3 021
Sur opérations en capital	3 370	4 750
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	3 555	7 771
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		30 755
Sur opérations en capital		3 242
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		33 997
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	3 555	-26 225
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	47 444	24 174
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	4 439 040	4 424 137
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	4 175 408	4 217 087
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	263 632	207 050

(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



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 4 681 256 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 263 632 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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).

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.

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.

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions reçues de ABM au profit des établissements bancaires	3 800 000
TOTAL	3 800 000

Commentaire

POUR COPIE
GREFFE

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	433 420	433 420	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	433 420	433 420	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

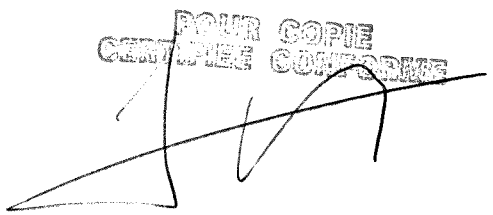
Commentaire

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		40 549		
	TOTAL	40 549		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				2 020
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		11 501 514		1 093 953
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		218 816		15 300
Mat. de transport		141 726		5 100
Mat. de bureau et info.,mobilier		4 764		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	11 866 821		1 116 373
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	11 907 370		1 116 373

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			40 549	
TOTAL			40 549	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 020	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		352 933	12 242 534	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			234 116	
Mat. de transport		10 417	136 410	
Mat. de bureau et info., mobilier			4 764	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		363 350	12 619 844	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		363 350	12 660 393	



Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	2 437			2 437
	2 437			2 437
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		333		333
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	9 034 621	1 158 338	349 114	9 843 844
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	118 671	18 767		137 438
Matériel de transport	117 895	5 582	10 417	113 060
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 421	1 060		3 481
Emballages récup. et divers				
	9 273 608	1 184 080	359 531	10 098 156
TOTAL GENERAL	9 276 044	1 184 080	359 531	10 100 593

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			

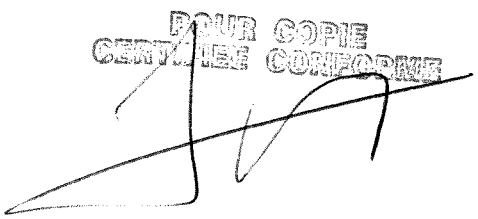
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

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	4 784	5 029	4 784		5 029
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	4 784	5 029	4 784		5 029
TOTAL GENERAL (I+II+III)	4 784	5 029	4 784		5 029
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		5 029	4 784		
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			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	18 039	18 039	
Autres créances clients	729 374	729 374	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 483	10 483	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 507	1 507	
Charges constatées d'avance	9 930	9 930	
TOTAL	769 334	769 334	

(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

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

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	500	500		
- à plus d'1 an à l'origine	3 111 419	1 066 751	2 044 668	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	275 805	275 805		
Personnel et comptes rattachés	51 755	51 755		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 758	56 758		
Impôts sur les bénéfices	23 271	23 271		
Taxe sur la valeur ajoutée	21 419	21 419		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 639	5 639		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 900	3 900		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	378	378		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 550 844	1 506 176	2 044 668	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 034 172

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 586 166

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

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 066.80	47 712.26
Autres créances	655.25	7 161.72
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 722.05	54 873.98

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**1 066.80**	**47 712.26**
418100 CLIENTS FACT.A ETABLIR	1 066.80	47 712.26
Autres créances	**655.25**	**7 161.72**
409800 FOURNIS.AVOIRS A OBTENIR	655.25	6 584.15
468700 PRODUITS A RECEVOIR		577.57
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 722.05	54 873.98

POUR COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**1 105.03**	**946.80**
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**63 596.43**	**65 577.79**
Dettes fiscales et sociales	**77 965.36**	**71 481.00**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**378.00**	**584.08**
TOTAL	143 044.82	138 589.67

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**1 105.03**	**946.80**
168840 INT.COURUS SUR EMPRUNTS	605.03	446.80
518600 BANQUES INTERETS COURUS	500.00	500.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**63 596.43**	**65 577.79**
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	63 596.43	65 577.79
Dettes fiscales et sociales	**77 965.36**	**71 481.00**
428200 CONGES A PAYER	50 721.00	44 088.00
428600 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	1 034.00	1 013.00
438600 CHARGES SOCIALES A PAYER	20 571.00	18 494.00
448600 ETAT CHARGES A PAYER	5 639.36	7 886.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**378.00**	**584.08**
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	378.00	584.08
TOTAL	143 044.82	138 589.67

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Charges d'exploitation	9 930	10 631
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	9 930	10 631

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

CGI
Consulting s.a.s.
Audit - Expertise Comptable - Chartered Accountant

ABM LOCATION
S.A.R.L au capital de 280.128 Euros
RCS : 377 496 385
14 rue de la Prospective
18000 BOURGES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Messieurs les associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale en date du 27 avril 2020, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " ABM LOCATION " relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés votre Gérant dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie " Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels " du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Les Règles et principes comptables

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des opérations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe.

- Les Estimations comptables

Nous avons procédé à l'appréciation des approches retenues par la société décrites dans l'annexe concernant la valorisation des créances, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de ces méthodes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications des documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Gérant.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Fait à Issy-les-Moulineaux, le **9 avril 2021**

Le Commissaire aux Comptes,
Pour la société **CGI Consulting,**
Le Président,

François PRIOLLAUD-SAVEY

CGI Consulting
13 rue Camille Desmoulins
92130 ISSY LES MOULINEAUX

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2020 Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2020 ③	Net 31/12/2019 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	40 549	AG	2 437	38 112	38 112
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP	2 020	AQ	333	1 687	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	12 242 534	AS	9 843 844	2 398 689	2 466 893
Autres immobilisations corporelles	AT	375 290	AU	253 979	121 311	126 320
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU		CV			
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH		BI			
TOTAL II	BJ	**12 660 393**	BK	**10 100 593**	**2 559 800**	2 631 325
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
- de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	747 413	BY	5 029	742 384	945 385
Autres créances (3)	BZ	11 991	CA		11 991	56 893
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	1 357 151	CG		1 357 151	637 381
Charges constatées d'avance (3)	CH	9 930	CI		9 930	10 631
TOTAL III	CJ	**2 126 485**	CK	**5 029**	**2 121 456**	1 650 290
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**14 786 878**	IA	**10 105 622**	**4 681 256**	**4 281 615**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2020 Néant ☐

			Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	280 128	DA	280 128	280 128
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB	339 697	339 697
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)		DD	28 013	28 013
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	218 942	216 911
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		
Report à nouveau		DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	263 632	207 050
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	1 130 412	1 071 799
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL II		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL III		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 111 919	2 663 750
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		DV	3 900	3 900
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	275 805	408 089
Dettes fiscales et sociales		DY	158 842	133 493
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA	378	584
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL IV		EC	3 550 844	3 209 816
Écarts de conversion passif **V**		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	**4 681 256**	**4 281 615**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 506 176	1 437 078
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

η

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2019
Ventes de marchandises	FA	179 733	FB		FC	179 733		144 891
Production vendue : - biens	FD		FE		FF			
Production vendue : - services	FG	4 136 353	FH	732	FI	4 137 085		4 110 418
Chiffre d'affaires net	FJ	4 316 086	FK	732	FL	4 316 818		4 255 309
Production stockée					FM			
Production immobilisée					FN			
Subventions d'exploitation					FO			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	61 919		90 224
Autres produits (1) (11)					FQ	56 748		70 255
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**4 435 485**		4 415 788
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	98 026		100 957
Variation de stock (marchandises)					FT			
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	284 994		327 320
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV			
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 723 597		1 677 060
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	60 153		49 788
Salaires et traitements					FY	555 576		606 468
Charges sociales (10)					FZ	197 439		204 361
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	1 184 080		1 160 105
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB			
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	5 029		10 188
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
Autres charges (12)					GE	6 017		8 405
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	4 114 911		4 144 652
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**320 574**		**271 136**
Bénéfice attribué ou perte transférée **III**					GH			
Perte supportée ou bénéfice transféré **IV**					GI			
Produits financiers de participations (5)					GJ			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			578
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
Différences positives de change					GN			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)					GP			578
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ			
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	13 053		14 264
Différences négatives de change					GS			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	**13 053**		14 264
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-13 053**		**-13 687**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**307 521**		**257 449**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2020 Néant ☐

		31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	185	3 021
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	3 370	4 750
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**3 555**	**7 771**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		30 755
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		3 242
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		**33 997**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**3 555**	**-26 225**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ		
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	47 444	24 174
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**4 439 040**	4 424 137
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**4 175 408**	4 217 087
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**263 632**	**207 050**

(1)		- Produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
(2)		- Produits de locations immobilières		HY		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1G		
(3)		- Crédit-bail mobilier		HP		
		- Crédit-bail immobilier		HQ		
(4)		- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H		
(5)		- Produits concernant les entreprises liées		1J		
(6)		- Intérêts concernant les entreprises liées		1K		
(6 bis)		- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)		HX		
(6 ter)	Dont :	- Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
(9)		- Transferts de charges		A1	57 135	67 295
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	3 900	3 900
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A5	3 900		
(11)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
(12)		- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
(13)		- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6			
		obligatoires	A9	3 900		
		(dont cotisations facultatives Madelin)	A7			
		(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8			

(7)	Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSIONS EXCEPT IMMOBILISATIONS			3 370
RENTREES SUR CREANCES AMORTIES			184

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total du bilan avant répartition est de 4 681 256 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 263 632 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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).

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.

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.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	

Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions reçues de ABM au profit des établissements bancaires	3 800 000
TOTAL	3 800 000

Commentaire

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	433 420	433 420	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	433 420	433 420	

Fonds commercial

	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		40 549		
	TOTAL	40 549		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				2 020
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		11 501 514		1 093 953
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		218 816		15 300
Mat. de transport		141 726		5 100
Mat. de bureau et info., mobilier		4 764		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	11 866 821		1 116 373
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	11 907 370		1 116 373

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			40 549	
TOTAL			40 549	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			2 020	
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		352 933	12 242 534	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			234 116	
Mat. de transport		10 417	136 410	
Mat. de bureau et info., mobilier			4 764	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		363 350	12 619 844	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		363 350	12 660 393	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	2 437			2 437
	2 437			2 437
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		333		333
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	9 034 621	1 158 338	349 114	9 843 844
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	118 671	18 767		137 438
Matériel de transport	117 895	5 582	10 417	113 060
Mat. de bureau et informatique, mobilier	2 421	1 060		3 481
Emballages récup. et divers				
	9 273 608	1 184 080	359 531	10 098 156
TOTAL GENERAL	9 276 044	1 184 080	359 531	10 100 593

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'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	4 784	5 029	4 784		5 029
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	4 784	5 029	4 784		5 029
TOTAL GENERAL (I+II+III)	4 784	5 029	4 784		5 029
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		5 029	4 784		
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			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	18 039	18 039	
Autres créances clients	729 374	729 374	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	10 483	10 483	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 507	1 507	
Charges constatées d'avance	9 930	9 930	
TOTAL	769 334	769 334	

(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	500	500		
- à plus d'1 an à l'origine	3 111 419	1 066 751	2 044 668	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	275 805	275 805		
Personnel et comptes rattachés	51 755	51 755		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 758	56 758		
Impôts sur les bénéfices	23 271	23 271		
Taxe sur la valeur ajoutée	21 419	21 419		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 639	5 639		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 900	3 900		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	378	378		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 550 844	1 506 176	2 044 668	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 034 172			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	586 166			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 066.80	47 712.26
Autres créances	655.25	7 161.72
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 722.05	54 873.98

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	**1 066.80**	**47 712.26**
418100 CLIENTS FACT.A ETABLIR	1 066.80	47 712.26
Autres créances	**655.25**	**7 161.72**
409800 FOURNIS.AVOIRS A OBTENIR	655.25	6 584.15
468700 PRODUITS A RECEVOIR		577.57
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	1 722.05	54 873.98

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**1 105.03**	**946.80**
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**63 596.43**	**65 577.79**
Dettes fiscales et sociales	**77 965.36**	**71 481.00**
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**378.00**	**584.08**
TOTAL	143 044.82	138 589.67

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**1 105.03**	**946.80**
168840 INT.COURUS SUR EMPRUNTS	605.03	446.80
518600 BANQUES INTERETS COURUS	500.00	500.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**63 596.43**	**65 577.79**
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	63 596.43	65 577.79
Dettes fiscales et sociales	**77 965.36**	**71 481.00**
428200 CONGES A PAYER	50 721.00	44 088.00
428600 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	1 034.00	1 013.00
438600 CHARGES SOCIALES A PAYER	20 571.00	18 494.00
448600 ETAT CHARGES A PAYER	5 639.36	7 886.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	**378.00**	**584.08**
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	378.00	584.08
TOTAL	143 044.82	138 589.67

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Charges d'exploitation	9 930	10 631
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	9 930	10 631

COPIE

ABM LOCATION

S.A.R.L. au capital de 280 128 €
Siège social : BOURGES (Cher) 14 avenue de la Prospective
R.C.S. BOURGES 377 496 385

-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-o-

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

RESOLUTION SOUMISE A L'APPROBATION DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 AVRIL 2021

.../...

QUATRIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'assemblée générale, conformément aux propositions de la gérance, décide d'affecter ainsi qu'il suit le résultat de l'exercice :

⇒ en dividende aux associés, la somme de.....	260 168,88 €
⇒ au poste « autres réserves », le solde du bénéfice, soit la somme de.....	3 462,81 €
TOTAL égal au bénéfice de l'exercice.....	263 631,69 €

Le dividende revenant à chaque part est ainsi fixé à 14,86 €.

Ce dividende sera mis en paiement, au siège social, à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2021.

La totalité de la distribution de dividende ci-dessus, soit 260 168,88 €, est éligible à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts et compte tenu de la qualité des associés (personnes physiques domiciliées en France et personnes morales assujetties à l'impôt sur les sociétés), 29,72 € bénéficient de cet abattement et 260 139,16 € n'en bénéficient pas.

L'assemblée générale prend acte que les associés, personnes physiques, ont été informés que depuis le 1er janvier 2018, les dividendes supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou « flat tax ») de 30 %, soit 12,8 % au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2 % de prélèvements sociaux.

L'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus. Dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8 % sera déduit de l'impôt dû. En application de l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts, les dividendes pourront, le cas échéant, bénéficier de l'abattement de 40 % mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

L'assemblée générale reconnaît, en outre, que le rapport de gestion présenté mentionne qu'au titre des trois derniers exercices, les dividendes mis en distribution par la société ont été les suivants :

Exercice	Dividende global	Eligible à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158-3 2° du C.G.I. et en bénéficiant compte tenu de la qualité des associés	Eligible à l'abattement de 40 % prévu par l'article 158-3 2° du C.G.I. mais n'en bénéficiant pas compte tenu de la qualité des associés
2017	255 091,56 € soit par part : 14,57 €	29,14 €	255 075,99 €
2018	220 075,56 € soit par part : 12,57 €	25,14 €	220 050,42 €
2019	205 018,68 € soit par part : 11,71 €	23,42 €	204 995,26 €

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 26 avril 2021.

