RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02715
Numéro SIREN : 797 476 058
Nom ou dénomination : ABO ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2023 sous le numéro de dépôt 5452

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD **2022**

cerfa

N° 15949 * 04

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

Désignation de l'entreprise : AMO ENVIRONNEMENT

Adresse de l'entreprise : 15 place Schneider 51175 Tomplemars

SIRET : 91420568300019

Durée de l'exercice en nombre de mois* : 12 Durée de l'exercice précédent * : 12

Néant ☐ *

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

Exercice N clos le 30092022

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé	**TOTAL (I**	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 500	AG 1 402	98
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	109 171	AS 90 442	18 732
	Autres immobilisations corporelles	AT	46 462	AU 12 [illegible]	34 454
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	5 500	BI	5 500
	TOTAL (II)	BJ	162 637	BK 103 852	58 785
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	10 708	BU	10 708
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	733 258	BY 77 174	656 084
	Autres créances (3)	BZ	62 711	CA	62 711
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	16 410	CG	16 410
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avances (3) *	CH	12 683	CI	12 683
	TOTAL (III)	CJ	835 770	CK 77 174	758 596
	Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)**	CW			
	Primes de remboursement des obligations **(V)**	CM			
	Écarts de conversion actif * **(VI)**	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	998 407	1A 181 026	817 381

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

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

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD **2022**

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

Désignation de l'entreprise	ABO ENVIRONNEMENT		Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 20 000)	DA	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport...	DB	
	Écarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	2 000
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	-350 212
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	96 052
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	-232 161
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	71 097
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	71 097
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligatoires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	464 537
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs EI)	DV	37 821
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	268 182
	Dettes fiscales et sociales	DY	191 620
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	14 820
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	1 465
	TOTAL (IV)	EC	978 444
	Écart de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	817 381
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
	- Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	(2) dont - Écart de réévaluation libre	1D	
	- 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	978 444
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	5 537

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Annexe

■ Préambule

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022.
Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 817 381 €.
Le résultat net comptable est de 96 052 €.
L'exercice recouvre la période du 01/10/2021 au 30/09/2022 .
Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

■ Règles et méthodes comptables

Généralités

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- image fidèle
- continuité de l'exploitation,
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements n° 2015-06 du 23 novembre 2015 et n° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

■ Evénements significatifs et faits caractéristiques

- Une provision de 50K€ relative à un chantier de désamiantage, et constituée au cours d'exercices antérieurs, a été maintenue :
- Les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social.

■ Informations sur le bilan

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement, ou à leur coût de production. Une dépréciation est constatée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

	Durée	Méthode
Logiciels	1 à 3 ans	Linéaire
Constructions	20 ans	Linéaire
Installations techniques, matériels et outillages	5 à 10 ans	Linéaire
Matériel de transport	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel de bureau	3 à 5 ans	Linéaire
Mobilier	10 ans	Linéaire

Stocks

La valeur brute du stock est déterminée suivant la méthode premier entré, premier sorti.
Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances

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

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ont toutes un caractère d'exploitation.

Reconnaissance du Chiffre d'Affaires

Le chiffre d'affaires est reconnu selon la méthode de l'avancement.
Le pourcentage d'avancement est déterminé en fonction des travaux réalisés pouvant être raisonnablement rattachés à l'exécution du contrat.
Des factures à établir ou des produits constatés d'avance sont enregistrés lorsque la facturation n'est pas en phase avec l'avancement des travaux.
Une provision complémentaire pour risque peut être comptabilisée s'il y a lieu, en cas de perte à terminaison.

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente annexe, car elle conduirait à donner indirectement une rémunération individuelle.

Intégration fiscale

La société FEL INVESTISSEMENTS est la société-mère du groupe d'intégration fiscale.
L'intégration fiscale est neutre pour les filiales, les économies ou charges d'impôts générées par l'intégration sont comptabilisées dans la société tête de groupe.

■ Autres informations

Type	Nature	Société concernée	Montant
Cautions	Marchés domestiques CIC	ABO	40 631
Nantissements			

Effectifs

Cadres	2
ETAM	1
Ouvriers	13
TOTAL	16

Indemnités de fin de carrière

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour indemnité de départ en retraite sont estimés à 0 K€, charges sociales comprises.
Cette estimation fait abstraction des probabilités de départ ou de décès avant l'âge du départ.
La société a versé 5 K€ au cours des exercices antérieurs sur le contrat IFC souscrit auprès du CIC.

■ Autres informations

Notes sur le bilan - Passif

Charges à payer par poste de bilan	Montant
Emprunts & dettes - établ. de crédit	134
Emprunts & dettes financières diverses	
Dettes Fournisseurs	21 107
Dettes fiscales et sociales	26 185
Autres dettes	5 060

Notes sur le bilan - Actif

Produits à recevoir par poste de bilan	Montant
Créances liées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	15 189
Autres créances	2 725
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	

Capital social

Catégorie de titres	Valeur nominale	Nombre de titres			
		Au début de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	En fin d'exercice
Actions	10,00	2 000			2 000

■ Notes sur le bilan

Etat des créances

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	0		
Prêts			
Autres immobilisations financières	5 500	5 500	
Clients douteux ou litigieux		84 712	
Autres créances clients	648 546	648 546	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72	72	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	62 063	62 063	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés	576	576	
Débiteurs divers			
Chages constatées d'avance	12 683	12 683	
TOTAUX	**814 152**	**814 152**	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			

Etat des dettes

	Montant brut	A un an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de cinq ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit : à 2 ans max. à l'origine				
Emprunts et desttes auprès des établissements de crédit : à plus de 2 ans à l'origine	464 537	129 651	334 886	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	268 182	268 182		
Personnel et comptes rattachés	55 247	55 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	56 870	56 870		
Etat et collectivités p. : Impôts sur les bénéfices				
Etat et collectivités p. : Taxe sur la valeur ajoutée	69 414	69 414		
Etat et collectivités p. : Autres impôts et taxes	10 088	10 088		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	37 821	37 821		
Autres dettes	14 820	14 820		
Produits constatés d'avance	1 465	1 465		
TOTAUX	**978 444**	**643 558**	**334 886**	
Emprunts souscrits (en cours ex)				
Emprunts remboursés (en cours ex)	41 134			
Emprunts et dettes auprès des associés				

Notes sur le bilan 2

Engagements de crédit-bail	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres	Total
Valeur d'origine		388 374	111 575	490 949
Amortissements				
Cumul ex. antérieurs		265 163	48 755	313 918
Dotation exercice		82 791	32 589	115 380
VNC		40 420	30 231	70 651
Redevances				
Cumul ex. antérieurs		271 189	51 303	322 492
Dotation exercice		84 878	33 867	118 745
TOTAL		356 067	85 170	441 237
à 1 an au plus		39 906	24 118	64 024
entre 1 et 5 ans		1 752	7 119	8 871
à plus de 5 ans				
TOTAL				
Valeur résiduelle				
à 1 an au plus		3 728	517	4 245
entre 1 et 5 ans		152	486	641
à plus de 5 ans				

Provisions	Montant en début d'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Montant en fin d'exercice
Provisions règlementées				
Provisions pour risques et charges	61967	19030	9900	71097
Provisions pour dépréciation	77271		97	77174

Liasse fiscale

ABO ENVIRONNEMENT
Société par Actions Simplifiée au capital de 20.000 Euros
Siège social : TEMPLEMARS (59175) – Zone industrielle – 15 place Gutenberg
797 476 058 RCS LILLE METROPOLE
(Ci-après la « **Société** »)

Exercice clos le 30 septembre 2022

Proposition d'affectation du résultat

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 96.051,56 € de la manière suivante :

Origine :
Résultat de l'exercice : bénéfice .....96.051,56 €

Affectation :
Au compte « report à nouveau » .....96.051,56 €
qui passe ainsi de – 350.212,18 € à - 254.160,62 €

Total .....96.051,56 €..... .....96.051,56 €

Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte de ce qu'au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants ont été distribués à l'associée unique.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		
	Dividendes	Autres revenus distribués	Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
30/09/2021	/		
30/09/2020	/		
30/09/2019	/		

Adoption

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité suivant décision de l'associé unique du 2 février 2023.

POUR EXTRAIT CERTIFIE CONFORME,
LE PRESIDENT
LA SOCIETE FEL INVESTISSEMENTS
Représentée par Monsieur Louis BEAUDEUX

POUVOIR

JE SOUSSIGNE : Monsieur Louis Beaudeux

Agissant en qualité de : FEL INVESTISSEMENTS, Société par Actions Simplifiée au capital de 1.294.000 €, ayant son siège social à CAPINGHEM (59160) Bâtiment Guilaur (2éme étage), rue de la Zamin et immatriculée auprès du R.C.S. de LILLE METROPOLE sous le n° 316 112 333,

elle-même Présidente

De la Société ABO ENVIRONNEMENT Société par Actions Simplifiée au capital de 20.000 Euros, ayant son siège social à TEMPLEMARS (59175) – Zone industrielle – 15 place Gutenberg et immatriculée au R.C.S de LILLE METROPOLE sous le numéro 797 476 058.

Donne par ces présentes pouvoir au cabinet GRANT THORNTON SOCIETE D'AVOCATS, 91 rue Nationale, 59045 LILLE CEDEX.

De pour moi et en mon nom, faire auprès du Tribunal de commerce de LILLE METROPOLE tous dépôts, retraits, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés.

A cet effet, faire toutes déclarations, réquisitions, inscriptions, etc... signer toutes pièces, payer toutes sommes et généralement faire tout ce qui sera utile et nécessaire promettant l'avouer et le ratifier.

Fait le 2 février 2023

M. Louis Beaudeux.