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 25/05/2023 sous le numéro de dépôt 1512

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BOURGES
déposé le :
25 MAI 2023
sous le N° 1512 LE GREFFIER

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 2022

RESOLUTION SOUMISE A L'APPROBATION DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 AVRIL 2023

.../...

QUATRIEME RESOLUTION : AFFECTATION DES RESULTATS

L'assemblée générale, conformément aux propositions de la gérance, décide de distribuer aux associés, à titre de dividendes, la somme de 585 117,36 € composée :

⇒ de l'intégralité du bénéfice de l'exercice, soit.....	584 615,28 €
⇒ et de la somme de.....	502,08 €
	585 117,36 €

Le dividende revenant à chaque part est ainsi fixé à 33,42 €.

Ce dividende sera mis en paiement, au siège social, à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2023.

La totalité de la distribution de dividende ci-dessus, soit 585 117,36 €, 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), 66,84 € bénéficient de cet abattement et 585 050,52 € 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 :

FC EOS.

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
2019	205 018,68 € soit par part : 11,71 €	23,42 €	204 995,26 €
2020	260 168,88 € soit par part : 14,86 €	29,72 €	260 139,16 €
Distribution exceptionnelle du 29/12/2021	400 057,80 € soit par part : 22,85 €	45,70 €	400 012,10 €
2021	400 057,80 € soit par part : 22,85 €	45,70 €	400 012,10 €

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 28 avril 2023.

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

ABM LOCATION

N°2050 - 2022

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2022

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2022 ③	Net 31/12/2021 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 1 680	340	1 014
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	13 885 322	AS 11 188 326	2 696 996	2 106 661
Autres immobilisations corporelles	AT	460 096	AU 299 984	160 112	175 936
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	**14 387 987**	BK **11 492 426**	**2 895 561**	2 321 722
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		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	815 921	BY 6 507	809 413	795 063
Autres créances (3)	BZ	61 344	CA	61 344	29 498
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	939 448	CG	939 448	1 049 045
Charges constatées d'avance (3)	CH	3 891	CI	3 891	3 560
TOTAL III	CJ	**1 820 604**	CK **6 507**	**1 814 097**	1 877 165
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	**16 208 592**	IA **11 498 934**	**4 709 658**	**4 198 888**

(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	

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

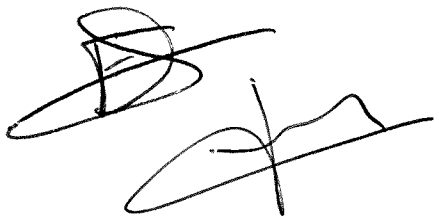
② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

			Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	280 128	DA	280 128	280 128
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB		
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)		DD	28 013	28 013
Réserves statutaires ou contractuelles		DE	162 198	162 044
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	584 615	400 212
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	1 054 954	870 397
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	2 998 401	2 750 773
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		DV	90 986	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	424 866	352 286
Dettes fiscales et sociales		DY	124 614	225 042
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA	15 838	389
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL IV		EC	3 654 704	3 328 491
Écarts de conversion passif **V**		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	**4 709 658**	**4 198 888**

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	1 618 259	1 672 062
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

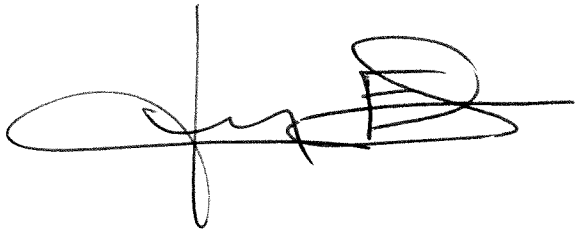


③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2021
Ventes de marchandises	FA	303 032	FB		FC	303 032	194 928
Production vendue : - biens	FD		FE		FF		
Production vendue : - services	FG	4 981 554	FH	3 754	FI	4 985 308	4 809 969
Chiffre d'affaires net	FJ	5 284 586	FK	3 754	FL	5 288 340	5 004 897
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	2 667	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	32 896	39 283
Autres produits (1) (11)					FQ	60 525	19 160
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**5 384 427**	5 063 340
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	144 640	121 025
Variation de stock (marchandises)					FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	320 715	438 245
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	2 281 820	2 073 675
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	47 377	44 973
Salaires et traitements					FY	693 055	663 887
Charges sociales (10)					FZ	247 323	228 880
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	853 106	950 860
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	2 144	13 649
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
Autres charges (12)					GE	685	442
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	4 590 866	4 535 636
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	**793 561**	**527 704**
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		
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		
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	17 011	13 310
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	**17 011**	13 310
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	**-17 011**	**-13 310**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	**776 551**	**514 394**

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME



④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2022 Néant ☐

		31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1 508	129
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	417	300
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**1 925**	**429**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	**1 925**	**429**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise IX	HJ		
Impôts sur les bénéfices X	HK	193 860	114 611
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**5 386 352**	5 063 769
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**4 801 737**	4 663 557
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	**584 615**	**400 212**

(1)		- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)		- Produits de locations immobilières	HY	4 298 535	4 152 659
		- 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	27 808	30 058
(10)		- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	5 250	4 950
		(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5 5 250			
(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			
		(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
CESSION IMMOBILISATION		417
RENTREE S/CREANCES AMORTIES		1 508

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

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

Règles et méthodes comptables

(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 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 4 709 658 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 584 615 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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	

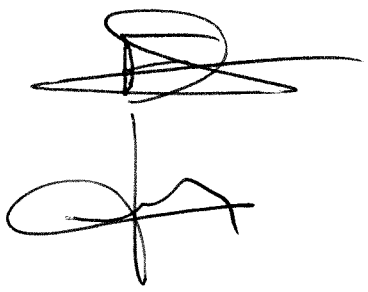
Commentaire

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Cautions reçues de ABM au profit de ABM LOCATION	3 400 000
TOTAL	**3 400 000**

Commentaire

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME



Dettes garanties par des sûretés réelles

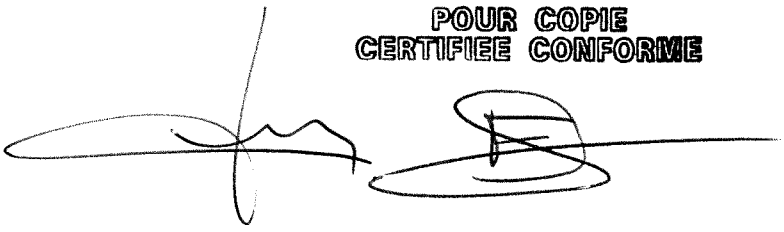
	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	147 040	147 040	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	147 040	147 040	

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	Augmentations 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.		12 738 459		1 399 245
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		298 430		11 584
Mat. de transport		137 534		14 518
Mat. de bureau et info., mobilier		7 585		2 229
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**13 184 028**		**1 427 577**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	**13 224 577**		**1 427 577**

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.		252 382	13 885 322	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			310 014	
Mat. de transport		11 784	140 268	
Mat. de bureau et info., mobilier			9 814	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**264 166**	**14 347 438**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		**264 166**	**14 387 987**	

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 437			2 437
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 437			2 437
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui	1 006	673		1 680
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 631 798	808 278	251 750	11 188 326
Installations générales, agencements et aménagements divers	155 004	32 397		187 401
Matériel de transport	108 215	9 612	11 784	106 043
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 394	2 146		6 540
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 900 417	853 106	263 534	11 489 990
TOTAL GÉNÉRAL	10 902 854	853 106	263 534	11 492 426

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

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

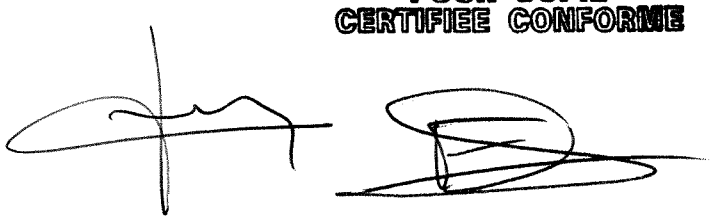
POUR COPIE CONFORME

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	9 452	2 144	5 088		6 507
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**9 452**	**2 144**	**5 088**		**6 507**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**9 452**	**2 144**	**5 088**		**6 507**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 144	5 088		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME



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	8 161	8 161	
Autres créances clients	807 760	807 760	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	59 387	59 387	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 957	1 957	
Charges constatées d'avance	3 891	3 891	
TOTAL	**881 156**	**881 156**	

(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

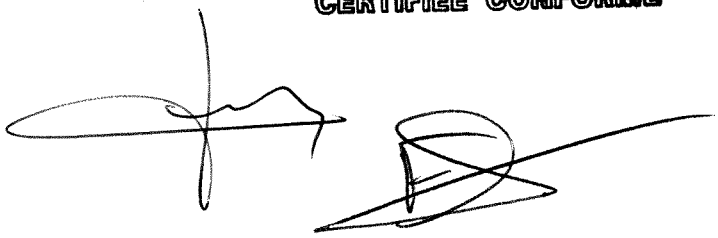
POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME



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	600	600		
- à plus d'1 an à l'origine	2 997 801	961 356	1 909 154	127 291
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	424 866	424 866		
Personnel et comptes rattachés	53 365	53 365		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 280	61 280		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 969	9 969		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	90 986	90 986		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	15 838	15 838		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**3 654 704**	**1 618 259**	**1 909 154**	**127 291**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 408 642			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 161 331			
(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 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 272.00	3 644.86
Autres créances	905.15	19 179.01
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 177.15	22 823.87

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 272.00	3 644.86
418100 CLIENTS FACT.A ETABLIR	1 272.00	3 644.86
Autres créances	905.15	19 179.01
409800 FOURNIS.AVOIRS A OBTENIR	905.15	3 442.56
468700 PRODUITS A RECEVOIR		15 736.45
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	2 177.15	22 823.87

POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 469.44	1 153.43
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 872.57	42 208.32
Dettes fiscales et sociales	83 516.00	82 503.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 837.60	388.63
TOTAL	**182 695.61**	**126 253.38**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 469.44	1 153.43
168840 INT.COURUS SUR EMPRUNTS	869.44	603.43
518600 BANQUES INTERETS COURUS	600.00	550.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 872.57	42 208.32
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	81 872.57	42 208.32
Dettes fiscales et sociales	83 516.00	82 503.00
428200 CONGES A PAYER	52 482.00	46 078.00
428600 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	883.00	7 218.00
438600 CHARGES SOCIALES A PAYER	20 182.00	19 278.00
448600 ETAT CHARGES A PAYER	9 969.00	9 929.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 837.60	388.63
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	15 837.60	388.63
TOTAL	**182 695.61**	**126 253.38**

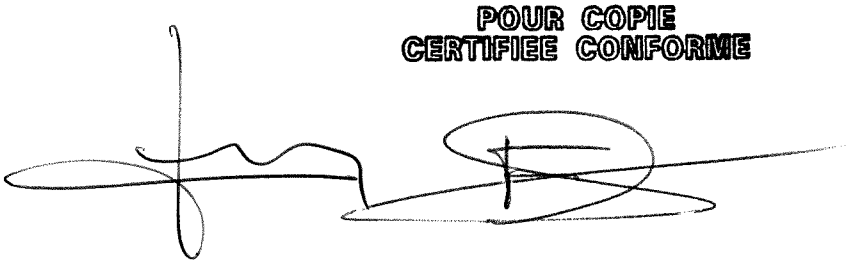
POUR COPIE
CERTIFIEE CONFORME

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Charges d'exploitation	3 891	3 560
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	3 891	3 560

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 avenue de la Prospective
18000 BOURGES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Aux associés,

Opinion sans réserve

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société " ABM LOCATION " relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 du Commissaire 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 2022 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 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 vos Gérants.

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 **7 avril 2023**

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

CGI Consulting
François PRIOLLAUD-SAVEY
13 rue Camille Desmoulins
92130 ISSY LES MOULINEAUX

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
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	1 680	340	1 014
Installations tech., matériels et outillages industriels	13 885 322	11 188 326	2 696 996	2 106 661
Autres immobilisations corporelles	460 096	299 984	160 112	175 936
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)	**14 387 987**	**11 492 426**	**2 895 561**	**2 321 722**
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	815 921	6 507	809 413	795 063
Autres	61 344		61 344	29 498
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	939 448		939 448	1 049 045
Charges constatées d'avance	3 891		3 891	3 560
TOTAL (II)	**1 820 604**	**6 507**	**1 814 097**	**1 877 165**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**16 208 592**	**11 498 934**	**4 709 658**	**4 198 888**

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	280 128	280 128	280 128
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		28 013	28 013
- Réserves statutaires ou contractuelles		162 198	162 044
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		584 615	400 212
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**1 054 954**	**870 397**
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		2 998 401	2 750 773
Emprunts et dettes financières diverses		90 986	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		424 866	352 286
Dettes fiscales et sociales		124 614	225 042
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		15 838	389
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**3 654 704**	**3 328 491**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**4 709 658**	**4 198 888**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat			Du 01/01/2022 au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	303 032		303 032	194 928
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 981 554	3 754	4 985 308	4 809 969
Chiffre d'affaires Net	**5 284 586**	**3 754**	**5 288 340**	**5 004 897**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 667	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			32 896	39 283
Autres produits			60 525	19 160
		TOTAL (I)	**5 384 427**	**5 063 340**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			144 640	121 025
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			320 715	438 245
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			2 281 820	2 073 675
Impôts, taxes et versements assimilés			47 377	44 973
Salaires et traitements			693 055	663 887
Charges sociales			247 323	228 880
Dotations aux amortissements sur immobilisations			853 106	950 860
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			2 144	13 649
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			685	442
		TOTAL (II)	**4 590 866**	**4 535 636**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**793 561**	**527 704**
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)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			17 011	13 310
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**17 011**	**13 310**
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**-17 011**	**-13 310**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**776 551**	**514 394**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 508	129
Sur opérations en capital	417	300
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**1 925**	**429**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**1 925**	**429**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	193 860	114 611
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**5 386 352**	**5 063 769**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**4 801 737**	**4 663 557**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**584 615**	**400 212**

(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

(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 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 4 709 658 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 584 615 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 de ABM LOCATION	3 400 000
TOTAL	**3 400 000**

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	147 040	147 040	
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	**147 040**	**147 040**	

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	Augmentations 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.		12 738 459		1 399 245
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		298 430		11 584
Mat. de transport		137 534		14 518
Mat. de bureau et info., mobilier		7 585		2 229
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**13 184 028**		**1 427 577**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	**13 224 577**		**1 427 577**

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.		252 382	13 885 322	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			310 014	
Mat. de transport		11 784	140 268	
Mat. de bureau et info., mobilier			9 814	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**264 166**	**14 347 438**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		**264 166**	**14 387 987**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 437			2 437
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 437			2 437
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui	1 006	673		1 680
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	10 631 798	808 278	251 750	11 188 326
Installations générales, agencements et aménagements divers	155 004	32 397		187 401
Matériel de transport	108 215	9 612	11 784	106 043
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 394	2 146		6 540
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	10 900 417	853 106	263 534	11 489 990
TOTAL GÉNÉRAL	10 902 854	853 106	263 534	11 492 426

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'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	9 452	2 144	5 088		6 507
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**9 452**	**2 144**	**5 088**		**6 507**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**9 452**	**2 144**	**5 088**		**6 507**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		2 144	5 088		
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	8 161	8 161	
Autres créances clients	807 760	807 760	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	59 387	59 387	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 957	1 957	
Charges constatées d'avance	3 891	3 891	
TOTAL	**881 156**	**881 156**	

(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	600	600		
- à plus d'1 an à l'origine	2 997 801	961 356	1 909 154	127 291
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	424 866	424 866		
Personnel et comptes rattachés	53 365	53 365		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	61 280	61 280		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 969	9 969		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	90 986	90 986		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	15 838	15 838		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**3 654 704**	**1 618 259**	**1 909 154**	**127 291**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 408 642			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 161 331			
(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 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 272.00	3 644.86
Autres créances	905.15	19 179.01
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**2 177.15**	**22 823.87**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	1 272.00	3 644.86
418100 CLIENTS FACT.A ETABLIR	1 272.00	3 644.86
Autres créances	905.15	19 179.01
409800 FOURNIS.AVOIRS A OBTENIR	905.15	3 442.56
468700 PRODUITS A RECEVOIR		15 736.45
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**2 177.15**	**22 823.87**

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 469.44	1 153.43
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 872.57	42 208.32
Dettes fiscales et sociales	83 516.00	82 503.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 837.60	388.63
TOTAL	**182 695.61**	**126 253.38**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 469.44	1 153.43
168840 INT.COURUS SUR EMPRUNTS	869.44	603.43
518600 BANQUES INTERETS COURUS	600.00	550.00
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 872.57	42 208.32
408100 FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	81 872.57	42 208.32
Dettes fiscales et sociales	83 516.00	82 503.00
428200 CONGES A PAYER	52 482.00	46 078.00
428600 PERSONNEL SALAIRES A PAYER	883.00	7 218.00
438600 CHARGES SOCIALES A PAYER	20 182.00	19 278.00
448600 ETAT CHARGES A PAYER	9 969.00	9 929.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15 837.60	388.63
419800 CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	15 837.60	388.63
TOTAL	**182 695.61**	**126 253.38**

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Charges d'exploitation	3 891	3 560
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	**3 891**	**3 560**