

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01062

Numéro SIREN : 522 909 142

Nom ou dénomination : A.D.B.M

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2024 sous le numéro de dépôt B2024/001635

COMPTES ANNUELS

en euros

A.D.B.M

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Bilan au 30/06/2023

ZI Des Marais
38350 LA MURE

SIRET : 52290914200021

NAF : 4329B

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	7
Règles et méthodes comptables II	8
Faits caractéristiques de l'exercice	9
Etat des immobilisations	10
Etat des amortissements	11
Etat des provisions et dépréciations	12
Etat des créances	13
Etat des dettes	14
Charges à payer	15
Produits à recevoir	16
Produits et charges constatés d'avance	17
Fonds Commercial	18
Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours	19
Engagements financiers	20

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2022 au 30/06/2023			Au 30/06/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	15 078	1 187	13 891	9 728
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 536	6 198	2 338	3 250
Autres immobilisations corporelles	61 755	17 810	43 945	45 838
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 en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	1 300
ACTIF IMMOBILISÉ	85 869	25 195	60 674	60 116
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	85 018		85 018	117 885
En-cours de production : - De biens	13 496		13 496	55 061
- De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	540 777	2 401	538 376	400 879
Autres	8 794		8 794	14 052
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	95 070		95 070	
Charges constatées d'avance	10 512		10 512	3 959
ACTIF CIRCULANT	753 667	2 401	751 266	591 836
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	839 536	27 597	811 940	651 952

SC

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/07/2022	Du 01/07/2021
		Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé)	30 000	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
- Légale		3 000	3 000
- Statutaires ou contractuelles			
Réserves :			
- Réglementées			
- Autres		200 176	164 947
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		115 633	38 229
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		348 809	236 176
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :			
- Risques			
- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
- Au près des établissements de crédit		35 699	55 662
Emprunts et dettes :			
- Financières diverses		728	256
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		19 854	10 777
- Fournisseurs et comptes rattachés		158 240	169 647
Dettes :			
- Fiscales et sociales		212 321	153 120
- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 200	10 122
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance		28 088	16 192
EMPRUNTS ET DETTES		463 131	415 776
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		811 940	651 952

56

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 811 940 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 115 633 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains	9 828		5 250
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	8 536 37 547		
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	9 992 8 416		5 801
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	74 318		11 051
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 300		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 300		
TOTAL GÉNÉRAL	75 618		11 051

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			15 078	
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencés et aménagt. const. - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencés et aménagt. divers			8 536 37 547	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.			9 992 14 217	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			85 369	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	800		500	
TOTAL	800		500	
TOTAL GÉNÉRAL	800		85 869	

Commentaires : néant

SG

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				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains	100	1 087		1 187
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	5 286	912		6 198
Installations générales, agencements et aménagements divers	675	4 048		4 722
Matériel de transport	2 587	1 998		4 585
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 854	1 648		8 503
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 502	9 693		25 195
TOTAL GÉNÉRAL	15 502	9 693		25 195

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, agencets 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				

Commentaires : néant

SC

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	1 038	1 781	418	2 401
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	1 038	1 781	418	2 401
TOTAL GÉNÉRAL	1 038	1 781	418	2 401
- D'exploitation		1 781	418	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	500		500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	2 243	2 243	
Autres créances clients	538 534	538 534	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	814	814	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	7 981	7 981	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	10 512	10 512	
TOTAL	560 584	560 084	500
(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			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	35 699	6 221	29 478	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	158 240	158 240		
Personnel et comptes rattachés	50 145	50 145		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	75 628	75 628		
Impôts sur les bénéfices	24 924	24 924		
Taxe sur la valeur ajoutée	58 390	58 390		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 233	3 233		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	728	728		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	8 200	8 200		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	28 088	28 088		
TOTAL	443 277	413 799	29 478	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 106			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 221			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	728			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 797	9 705
Dettes fiscales et sociales	87 450	66 856
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 200	10 122
TOTAL	99 446	86 683

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 796.69	9 704.78
408000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE	3 796.69	9 704.78
Dettes fiscales et sociales	87 449.56	66 856.00
428600 PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	50 000.00	38 000.00
438600 CAI CHARGES A PAYER	35 160.56	27 987.00
448600 ETAT IMPO TAXE A PAY	2 289.00	869.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 199.54	10 122.24
419800 CLIENTS - RRR À ACCORDER	7 179.54	10 122.24
419820 RABAIS, REMISE À ÉTABLIR TVA20	1 020.00	
TOTAL	99 445.79	86 683.02

SC

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	118 290	88 155
Autres créances		2 074
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	118 290	90 229

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	118 290.38	88 155.39
418000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR 0%	44 137.75	41 229.36
418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR 10%	1 531.20	2 574.13
418200 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR 20%	72 621.43	44 351.90
Autres créances		2 073.95
428700 PERSONNEL - PRODUITS À RECEVOIR		2 073.95
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	118 290.38	90 229.34



Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Produits : - D'exploitation	28 088	16 192
- Financiers		
- Exceptionnels		
TOTAL	28 088	16 192

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2023	30/06/2022
Charges : - D'exploitation	10 512	3 959
- Financières		
- Exceptionnelles		
TOTAL	10 512	3 959

Commentaires : néant

Fonds Commercial

Libellé	Montant
Eléments achetés	
Eléments réévalués	
Eléments reçus en apport	
TOTAL	

Commentaires : néant

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

	Terrains	Constructions	Matériaux & outillage	Autres immobilisations	TOTAL
Valeur d'origine :					
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Dotations de l'exercice					
TOTAL					
Valeur nette théorique					
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs					
Montants de l'exercice					
TOTAL					
Redevances restant dues :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
À 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans					
À plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice :					

Commentaires : néant

SC

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Indemnités de départ en retraite	
Emprunts (intérêts restant à courir)	
Crédit-bail : - Mobilier - Immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	

Commentaires : néant

Engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaires : néant

JEAN-JACQUES BUFERNE



SG

A.D.B.M
Société À Responsabilité Limitée au capital de 30 000.00 €
Siège social : ZI Des Marais Les Marais
38350 LA MURE
522 909 142 RCS GRENOBLE

**TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE
PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 NOVEMBRE 2023**

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023, s'élevant à 115 633,23 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	115 633,23 €
- Une somme de	5 000.00 €
à titre de dividende, soit par part,	
un montant de	8.33.. €
- et le solde, soit	110 633,23 €
au compte "Autres réserves"	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 8.33.. €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 mars 2024, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice : 30/06/2022

- Dividende global distribué :	3 000.00 €
soit, par titre :	10.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	3 000.00 €

Exercice : 30/06/2021

- Dividende global distribué :	3 000.00 €
soit, par titre :	10.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	3 000.00 €

Exercice : 30/06/2020

- Dividende global distribué :	3 000.00 €
soit, par titre :	10.00 €
- Montant global éligible à l'abattement de 40% :	3 000.00 €

La Gérance

