③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : SARL ABITIBI MAINTENANCE — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA / FB / FC	474			474
	Production vendue biens *	FD / FE / FF	952 078			952 078
	Production vendue services *	FG / FH / FI	4 693 282	112 109		4 805 391
	Chiffres d'affaires nets *	FJ / FK / FL	5 645 833	112 109		5 757 943
	Production stockée *	FM				-7 728
	Production immobilisée *	FN				
	Subventions d'exploitation	FO				
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)	FP				16 754
	Autres Produits (1) (11)	FQ				2 125
	Total des produits d'exploitation (2) (I)	FR				5 769 093
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *	FS				1 692
	Variation de stocks (marchandises) *	FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *	FU				1 792 764
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *	FV				-33 264
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *	FW				1 810 065
	Impôts, taxes et versements assimilés *	FX				45 225
	Salaires et traitements *	FY				1 230 612
	Charges sociales (10)	FZ				720 967
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *	GA				57 618
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions	GB				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*	GC				4 497
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions	GD				
	Autres charges (12)	GE				7 111
	Total des charges d'exploitation (4) (II)	GF				5 637 287
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	GG				131 806
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**	GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**	GI				
PRODUITS FINANCIERS	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				9 817
	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				9 817
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *	GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)	GR				10 494
	Différences négatives de change	GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	GT				
	Total des charges financières (VI)	GU				10 494
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	GV				-677
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	GW				131 129

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

Copyright Groupe ISA (2025) ISACOMPTA

4 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 - SD 2023

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

Désignation de l'entreprise : SARL ABITIBI MAINTENANCE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	47 050
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	47 050
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	689
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	39 641
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	40 329
	4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	6 721
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**	HJ	
	Impôts sur les bénéfices * **(X)**	HK	28 546
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	5 825 960
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	5 716 656
	5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	HN	109 304

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	139 769
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	9 466
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)	RC	
	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)	RD	
(9)	Dont transfert de charges	A1	15 542
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — 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 (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES ET AMENES	325	
DIVERS	364	
CESSION IMMOBILISATION	8 792	20 000
SINISTRES	30 849	27 050

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et 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 au 31/12/2022 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 le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 ans
- Installations techniques	5 et 8 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériel de transport	1 et 3 ans
- Matériel de bureau et informat	3 et 5 ans
- Mobilier	5 et 8 ans

En Euro

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE				608 287
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				608 287

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	608 999

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	2 521		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	648 796		21 674
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		12 807		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		81 427		36 466
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		100 033		8 877
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		39 309		1 420
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		98 372		19 051
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	331 948		65 813
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		33 000		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 850		351
		TOTAL	42 850		351
		TOTAL GENERAL	1 026 114		87 838

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			2 521	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		5 414	665 055	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				12 807	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 195	114 698	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				108 910	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			35 000	5 729	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			1 240	116 183	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		39 435	358 326	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				33 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10 201	
		TOTAL			43 201	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

TOTAL GENERAL	44 849	1 069 103

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		1 162	647		1 809
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		26 098	6 892		32 990
TOTAL		27 260	7 539		34 800
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	12 499	137		12 636
Inst. techniques matériel et outil. industriels		52 434	21 622	2 609	71 447
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	76 524	9 958		86 483
	Matériel de transport	28 269	2 473	27 040	3 702
	Mat. bureau et informatiq., mob.	74 415	16 074	1 080	89 408
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		244 141	50 263	30 730	263 675
TOTAL GENERAL		271 402	57 803	30 730	298 475

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	40 665	3 004		43 669
	Sur comptes clients	2 651	1 493	1 211	2 933
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	43 316	4 497	1 211	46 602
	TOTAL GÉNÉRAL	43 316	4 497	1 211	46 602
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		4 497	1 211	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL			

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL								

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ABITIBI SUD - -	10 000	20 884	100,00	816
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ABITIBI TURDINE - -	10 000		25,00	23 652
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

En Euro

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	250 202,46	283 466,54	250 202,46	283 466,54
En cours de production de biens	13 775,68	3 327,15	17 102,83	
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	263 978,14	286 793,69	267 305,29	283 466,54

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 201		10 201
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	5 190		5 190
	Autres créances clients	1 145 698	1 145 698	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	29	29	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	-1 763	-1 763	
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	36 537	36 537	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers			
	Groupe et associés (2)	2 743	2 743	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	255 212	255 212	
	Charges constatées d'avance	32 964	32 964	
	TOTAUX	1 486 813	1 471 422	15 391

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	32 964
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	32 964

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	79 072
Autres créances	206 879
Disponibilités	
TOTAL	285 952

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	603 356	181 395	421 961	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		690 563	690 563		
Personnel & comptes rattachés		83 181	83 181		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		115 816	115 816		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	21 222	21 222		
	Taxe sur la valeur ajoutée	209 436	209 436		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	7 087	7 087		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		220 159	220 159		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		48 411	48 411		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		134 190	134 190		
TOTAUX		2 133 420	1 711 459	421 961	

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	162 813
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	134 190
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	134 190

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 999
Emprunts et dettes financières divers	4 687
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 861
Dettes fiscales et sociales	6 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 402
TOTAL DES CHARGES À PAYER	83 343

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	179 858					179 858
Contrats de locations financement						
Nantissement du fond de commerce SG	19 500					19 500
Subrogation privilège de vendeur de fonds SG	55 935					55 935
Nantissement du fonds de commerce BNP	47 524					47 524
Subrogation privilège de vendeur de fonds BNP	55 019					55 019
Assurance Groupe M. Siffert BNP	128 000					128 000
TOTAL (1)	485 836					485 836

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	485 836					485 836

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Caution solidaire de M. Stéphane SIFFERT						
Caution marché privé retenue de garantie travaux						
Caution EDF SA SCAN CLAMART						
Caution reçue BNP						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Caution BPI France BNP						
TOTAL						

ABITIBI MAINTENANCE

Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social :
Rue de l'Aqueduc - 69210 LENTILLY
423 510 627 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 109 304 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	109 304 euros
A titre de dividendes Soit 146 euros par action	73 000 euros
Le solde	36 304 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 720 199 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seront de 903 199 euros.

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 720 199,00 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 73 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Vote des décisions de l'Associée unique en date du 30 juin 2023.

Certifié conforme
La Présidente

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 - SD 2023

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

cerfa

N°15949*05

Désignation de l'entreprise : SARL ABITIBI MAINTENANCE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 9 Rue de l'Aqueduc 69210 LENTILLY — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 4 2 3 5 1 0 6 2 7 0 0 0 3 1 — Néant ☐ *

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2022 Net 3
		Capital souscrit non appelé TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	2 521	AC 1 809	712
		Frais de développement*	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	36 628	AG 23 391	13 237
		Fonds commercial (1)	AH	608 287	AI	608 287
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	20 140	AK 9 599	10 541
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP	12 807	AQ 12 636	170
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	114 698	AS 71 447	43 251
		Autres immobilisations corporelles	AT	230 822	AU 179 592	51 230
		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	33 000	CV	33 000
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	10 201	BI	10 201
		TOTAL (II)	BJ	1 069 103	BK 298 475	770 628
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	283 467	BM 43 669	239 797
		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 versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 150 889	BY 2 933	1 147 956
		Autres créances (3)	BZ	292 759	CA	292 759
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	552 514	CG	552 514
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	32 964	CI	32 964
		TOTAL (III)	CJ	2 312 593	CK 46 602	2 265 991
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	3 381 696	1A 345 077	3 036 619

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un 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.

Arthur Lafosse . Le Serrec . Stéphane Schaffer

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 - SD 2023
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL ABITIBI MAINTENANCE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)	DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	683 895
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	109 304
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	903 199
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	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	603 356
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	220 159
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	690 563
	Dettes fiscales et sociales	DY	436 742
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	48 411
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	134 190
	TOTAL (IV)	EC	2 133 420
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 036 619

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont { Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont { 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	1 711 459
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

Copyright Groupe ISA (2023) ISACOMPTA

AUTEXY

EXPERTISE COMPTABLE | AUDIT | CONSEIL

ABITIBI MAINTENANCE

rue de l'Aqueduc - Parc d'Activité de Charpenay
69210 LENTILLY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2022

7 chemin du Dodin
69570 DARDILLY
TEL : 07 81 42 41 97 - patriceboyer@autexy.fr
www.autexy.fr

SARL au capital de 5 000 € - SIRET : 794 204 11500024
Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre de Rhône-Alpes
Société de Commissaires aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

AUTEXY
EXPERTISE COMPTABLE | AUDIT | CONSEIL

ABITIBI MAINTENANCE

SAS au capital de 1 000 000 €

rue de l'Aqueduc - Parc d'Activité de Charpenay
69210 LENTILLY

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31/12/2022

A l'assemblée générale de la société ABITIBI MAINTENANCE

I. Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABITIBI MAINTENANCE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, 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.

II. 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.

III. 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 sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment pour ce qui concerne :

- les clients et les ventes
- les stocks

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.

IV. Vérification du rapport de gestion et des autres 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 le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

V. Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise 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 le Gérant.

VI. 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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

DARDILLY, le 14/06/2023

Le Commissaire aux comptes

AUTEXY

Patrice BOYER



BILAN ACTIF

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeurs au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	2 520,93	1 809,17	711,76	1 358,57
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	36 628,28	23 391,32	13 236,96	12 740,35
Fonds commercial (1)	608 287,11		608 287,11	608 287,11
Autres immobilisations incorporelles	20 140,00	9 599,16	10 540,84	1 670,00
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	12 806,60	12 636,29	170,31	307,23
Installations tech., matériel et outillages industriels	114 697,68	71 446,67	43 251,01	28 992,76
Autres immobilisations corporelles	230 821,91	179 592,16	51 229,75	58 506,26
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	33 000,00		33 000,00	33 000,00
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 200,68		10 200,68	9 850,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**1 069 103,19**	**298 474,77**	**770 628,42**	**754 712,28**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	283 466,54	43 669,08	239 797,46	209 537,16
En-cours de production (biens et services)				13 775,68
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 066 626,23		1 066 626,23	923 147,86
Clients douteux, litigieux (3)	5 190,42	2 932,88	2 257,54	2 413,23
Clients Factures à établir (3)	79 072,18		79 072,18	109 515,85
Autres créances (3)	275 537,79		275 537,79	478 575,69
Fournisseurs débiteurs	14 477,98		14 477,98	9 713,10
Groupe et associés (3)	2 743,46		2 743,46	30 512,20
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	552 514,29		552 514,29	469 862,02
Charges constatées d'avance (3)	32 963,99		32 963,99	48 649,82
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**2 312 592,88**	**46 601,96**	**2 265 990,92**	**2 295 702,61**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**3 381 696,07**	**345 076,73**	**3 036 619,34**	**3 050 414,89**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/12/22	Valeurs au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 100 000,00)	100 000,00	100 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	10 000,00	10 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	683 895,47	703 003,90
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	109 303,77	42 782,82
SITUATION NETTE	903 199,24	855 786,72
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**903 199,24**	**855 786,72**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	603 356,12	759 531,49
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	220 159,36	211 304,60
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	627 702,08	756 225,31
Fournisseurs, factures non parvenues	62 860,58	25 410,92
Dettes fiscales et sociales	436 741,53	239 286,55
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	48 410,82	60 265,89
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	134 189,61	142 603,41
TOTAL DETTES	**2 133 420,10**	**2 194 628,17**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**3 036 619,34**	**3 050 414,89**
(1) Dont à plus d'un an	*421 960,87*	*593 236,00*
(1) Dont à moins d'un an	*1 711 459,23*	*1 601 392,00*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	474	694	-220	-31,76
Production vendue (biens et services) dont à l'exportation : 112 109	5 757 469	5 994 095	-236 626	-3,95
Montant net du chiffre d'affaires	**5 757 943**	**5 994 789**	**-236 846**	**-3,95**
Production stockée	-7 728	15 697	-23 426	-149,23
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	16 754	43 047	-26 294	-61,08
Autres produits	2 125	18 586	-16 461	-88,56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**5 769 093**	**6 072 120**	**-303 027**	**-4,99**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 692	2 044	-352	-17,21
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 792 764	2 107 897	-315 133	-14,95
Variation de stocks	-33 264	-66 881	33 617	-50,26
Autres achats et charges externes	1 810 065	2 129 868	-319 803	-15,02
Impôts, taxes et versements assimilés	45 225	38 089	7 136	18,73
Salaires et traitements	1 230 612	1 076 638	153 974	14,30
Charges sociales	720 967	657 939	63 028	9,58
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	57 618	52 788	4 830	9,15
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	4 497	20 092	-15 595	-77,62
Dotations aux provisions				
Autres charges	7 111	11 622	-4 511	-38,81
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**5 637 287**	**6 030 096**	**-392 809**	**-6,51**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**131 806**	**42 024**	**89 782**	**213,64**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers				
De participation (3)				
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 817	16 000	-6 183	-38,64
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**9 817**	**16 000**	**-6 183**	**-38,64**
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	10 494	6 902	3 592	52,04
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**10 494**	**6 902**	**3 592**	**52,04**
RÉSULTAT FINANCIER	**-677**	**9 098**	**-9 775**	**-107,44**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	**131 129**	**51 122**	**80 007**	**156,50**
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion		7 336	-7 336	-100,00
Sur opérations en capital	47 050	25 652	21 398	83,41
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**47 050**	**32 988**	**14 062**	**42,63**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	689	6 456	-5 767	-89,33
Sur opérations en capital	39 641	32 362	7 279	22,49
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**40 329**	**38 818**	**1 512**	**3,89**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**6 721**	**-5 829**	**12 550**	**-215,29**
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	28 546	2 510	26 036	
TOTAL DES PRODUITS	**5 825 960**	**6 121 108**	**-295 148**	**-4,82**
TOTAL DES CHARGES	**5 716 656**	**6 078 325**	**-361 669**	**-5,95**
Bénéfice ou Perte	**109 304**	**42 783**	**66 521**	**155,49**

(3) Dont produits concernant les entités liées — *9 466* — *16 000*

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et 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 au 31/12/2022 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 le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 à50 ans
- Agencement et aménagement des constructions	8 ans
- Installations techniques	5 et 8 ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans
- Matériel de transport	1 et 3 ans
- Matériel de bureau et informat	3 et 5 ans
- Mobilier	5 et 8 ans

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré. Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE				608 287
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL				**608 287**

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	608 999

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	2 521		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	648 796		21 674
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		12 807		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		81 427		36 466
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		100 033		8 877
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		39 309		1 420
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		98 372		19 051
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	331 948		65 813
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		33 000		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		9 850		351
		TOTAL	42 850		351
		TOTAL GENERAL	1 026 114		87 838

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			2 521	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		5 414	665 055	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				12 807	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			3 195	114 698	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				108 910	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			35 000	5 729	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			1 240	116 183	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		39 435	358 326	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				33 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				10 201	
		TOTAL			43 201	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

TOTAL GENERAL	44 849	1 069 103

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		1 162	647		1 809
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		26 098	6 892		32 990
TOTAL		27 260	7 539		34 800
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	12 499	137		12 636
Inst. techniques matériel et outil. industriels		52 434	21 622	2 609	71 447
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	76 524	9 958		86 483
	Matériel de transport	28 269	2 473	27 040	3 702
	Mat. bureau et informatiq., mob.	74 415	16 074	1 080	89 408
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		244 141	50 263	30 730	263 675
TOTAL GENERAL		**271 402**	**57 803**	**30 730**	**298 475**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	40 665	3 004		43 669
	Sur comptes clients	2 651	1 493	1 211	2 933
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**43 316**	**4 497**	**1 211**	**46 602**
	TOTAL GÉNÉRAL	**43 316**	**4 497**	**1 211**	**46 602**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		4 497	1 211	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ABITIBI SUD - -	10 000	20 884	100,00	816
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
ABITIBI TURDINE - -	10 000		25,00	23 652
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières				
Autres approvisionnements	250 202,46	283 466,54	250 202,46	283 466,54
En cours de production de biens	13 775,68	3 327,15	17 102,83	
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	**263 978,14**	**286 793,69**	**267 305,29**	**283 466,54**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		10 201		10 201
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		5 190		5 190
	Autres créances clients		1 145 698	1 145 698	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		29	29	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-1 763	-1 763	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	36 537	36 537	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		2 743	2 743	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		255 212	255 212	
	Charges constatées d'avance		32 964	32 964	
	TOTAUX		**1 486 813**	**1 471 422**	**15 391**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	32 964
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**32 964**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	79 072
Autres créances	206 879
Disponibilités	
TOTAL	**285 952**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	200,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	603 356	181 395	421 961	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		690 563	690 563		
Personnel & comptes rattachés		83 181	83 181		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		115 816	115 816		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	21 222	21 222		
	Taxe sur la valeur ajoutée	209 436	209 436		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	7 087	7 087		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		220 159	220 159		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		48 411	48 411		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		134 190	134 190		
TOTAUX		**2 133 420**	**1 711 459**	**421 961**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 162 813
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	134 190
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**134 190**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 999
Emprunts et dettes financières divers	4 687
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	62 861
Dettes fiscales et sociales	6 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 402
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**83 343**

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	179 858					179 858
Contrats de locations financement						
Nantissement du fond de commerce SG	19 500					19 500
Subrogation privilège de vendeur de fonds SG	55 935					55 935
Nantissement du fonds de commerce BNP	47 524					47 524
Subrogation privilège de vendeur de fonds BNP	55 019					55 019
Assurance Groupe M. Siffert BNP	128 000					128 000
TOTAL (1)	**485 836**					**485 836**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**485 836**					**485 836**

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
Caution solidaire de M. Stéphane SIFFERT						
Caution marché privé retenue de garantie travaux						
Caution EDF SA SCAN CLAMART						
Caution reçue BNP						