COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

certifié conforme à l'original

1600056 - A.B.M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/10/21 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 063 042	100	1 219 813	100	-156 771	-13
Montant net du chiffre d'affaires	**1 063 042**	**100**	**1 219 813**	**100**	**-156 771**	**-13**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 939				2 939	
Autres produits	20 453	2	13 413	1	7 040	52
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 086 434**	**102**	**1 233 226**	**101**	**-146 792**	**-12**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	534				534	
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	75 040	7	80 156	7	-5 117	-6
Variation de stocks	7 000	1	513		6 487	
Autres achats et charges externes	277 476	26	263 887	22	13 590	5
Impôts, taxes et versements assimilés	18 484	2	36 635	3	-18 151	-50
Salaires et traitements	224 959	21	313 144	26	-88 185	-28
Charges sociales	30 278	3	38 206	3	-7 928	-21
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	204 517	19	257 674	21	-53 157	-21
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	92 551	9	164 638	13	-72 087	-44
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**930 839**	**88**	**1 154 852**	**95**	**-224 013**	**-19**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**155 595**	**15**	**78 374**	**6**	**77 221**	**99**
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 *15 057*

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1600056 - A.B.M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/10/21 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 259				4 259	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**4 259**				**4 259**	
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	60 797	6	80 024	7	-19 228	-24
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**60 797**	**6**	**80 024**	**7**	**-19 228**	**-24**
RÉSULTAT FINANCIER	**-56 537**	**-5**	**-80 024**	**-7**	**23 487**	**29**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**99 058**	**9**	**-1 650**		**100 708**	
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion			183		-183	-100
Sur opérations en capital	2 344		2 930		-586	-20
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 344**		**3 112**		**-769**	**-25**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	15 315	1	257		15 057	
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			232		-232	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**15 315**	**1**	**489**		**14 825**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-12 971**	**-1**	**2 623**		**-15 594**	**-594**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	17 272	2	665		16 607	
TOTAL DES PRODUITS	**1 093 037**	**103**	**1 236 338**	**101**	**-143 301**	**-12**
TOTAL DES CHARGES	**1 024 222**	**96**	**1 236 031**	**101**	**-211 809**	**-17**
Bénéfice ou Perte	**68 815**	**6**	**308**		**68 507**	

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

certifié conforme à l'original

BILAN - ACTIF

1600056 - A.B.M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			% de l'actif	Valeurs au 31/12/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				3		3
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	6 173	1 173	5 000		5 000	
Fonds commercial (1)	49 300		49 300		49 300	
Autres immobilisations incorporelles	71 846	42 982	28 864		33 237	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				76		80
Terrains	2 302	2 245	57		286	
Constructions	3 473 714	1 637 690	1 836 024		1 995 580	
Installations tech., matériel & outillages	92 018	90 258	1 759		10 229	
Autres immobilisations corporelles	376 986	363 266	13 720		44 754	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	150		150		2 150	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**4 072 489**	**2 137 614**	**1 934 875**	**79**	**2 140 537**	**83**
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro					7 000	
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes					106	
Créances				9		7
Clients (3)	58 213		58 213		56 608	
Clients Factures à établir (3)	12 000		12 000		12 531	
Autres créances (3)	143 604		143 604		119 474	
Fournisseurs débiteurs	1 350		1 350		713	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres	1 393		1 393		1 393	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	275 543		275 543	11	223 837	9
Charges constatées d'avance (3)	7 141		7 141		7 939	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**499 244**		**499 244**	**21**	**429 600**	**17**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**4 571 733**	**2 137 614**	**2 434 119**	**100**	**2 570 137**	**100**
(1) Dont droit au bail	*49 300*				*49 300*	

(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Voir l'attestation de l'expert comptable

BILAN - PASSIF

1600056 - A.B.M

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	% du passif	Valeurs au 31/12/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 400 000)	400 000	16	400 000	16
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 000		1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	-522 905	-21	-523 213	-20
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	68 815	3	308	
SITUATION NETTE	-53 090	-2	-121 905	-5
Subventions d'investissement	26 663	1	29 006	1
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-26 427**	**-1**	**-92 899**	**-4**
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)	2 298 910	94	2 531 956	99
Emprunts et dettes financières diverses (3)	17 272	1		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	18 041	1	8 847	
Fournisseurs	54 011	2	50 714	2
Fournisseurs, factures non parvenues	18 785	1	15 354	1
Dettes fiscales et sociales	48 633	2	43 350	2
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	4 894		12 815	1
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**2 460 546**	**101**	**2 663 035**	**104**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**2 434 119**	**100**	**2 570 137**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*2 060 507*		*2 297 038*	
(1) Dont à moins d'un an	*381 998*		*357 150*	

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

A.B.M
Société à responsabilité limitée
au capital de 400 000 euros
Siège social : 23 rue Jacques Durmeyer
61100 FLERS
389 607 912 RCS ALENCON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 13 JUIN 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 68 815,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 68 815,06 euros
Au compte report à nouveau

L'Associée Unique constate que les capitaux propres de la Société demeurent inférieurs à la moitié du capital social.

Certifié conforme
La Gérance

Ami PATEL

Ami PATEL
2024-06-14 LiveConsent ID MCA0H9

certifié conforme à l'original

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 2 434 119,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 68 815,06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Etablissement repris à la date du 01 avril 2022

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 31/12/2023 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.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles 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),

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	39 à 10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Matériels et outillages	10 à 5 ans
- Logiciel	3 ans
- Frais emissions emprunt	15 à 7 ans
- Frais bail à construction	7 ans
- Matériel de transport	3 ans

- Matériel bureau et informatiqu	10 à 5 ans
- Moblier	11 à 3 ans

STOCKS

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

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	127 319		
CORPORELLES	Terrains		2 302		
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui		3 473 714		
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		92 018		
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		90 778		855
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		5 000		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		280 352		
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	3 944 164		855
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 150		
		TOTAL	2 150		
		TOTAL GENERAL	4 073 633		855

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**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			127 319	
CORPORELLES	Terrains				2 302	
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui				3 473 714	
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				92 018	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				91 634	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				5 000	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				280 352	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			3 945 019	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			2 000	150	
		TOTAL		2 000	150	
		TOTAL GENERAL		2 000	4 072 489	

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					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		39 782	4 373		44 155
TOTAL		39 782	4 373		44 155
Terrains		2 016	229		2 245
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui	1 478 134	159 556		1 637 690
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		81 789	8 469		90 258
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	71 205	8 629		79 835
	Matériel de transport	3 752	1 248		5 000
	Mat. bureau et informatiq., mob.	256 420	22 012		278 432
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		1 893 316	200 144		2 093 460
TOTAL GENERAL		**1 933 098**	**204 517**		**2 137 615**

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

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		150		150
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		70 213	70 213	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		371	371	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 974	8 974	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		134 259	134 259	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		1 350	1 350	
	Charges constatées d'avance		7 141	7 141	
	TOTAUX		**222 458**	**222 308**	**150**

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)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 141
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**7 141**

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	12 000
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**12 000**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	800	500
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	800	500

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	2 298 910	238 403	840 965	1 219 542
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		72 796	72 796		
Personnel & comptes rattachés		29 462	29 462		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		12 336	12 336		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	6 047	6 047		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	788	788		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		17 272	17 272		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		4 894	4 894		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**2 442 505**	**381 998**	**840 965**	**1 219 542**

Renvois

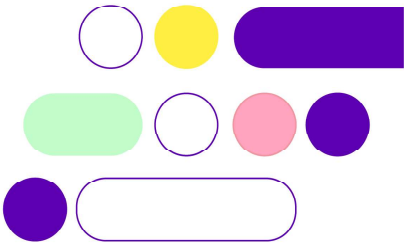
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer. 231 506

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

LES EFFECTIFS

	31/12/2023	31/12/2022
Personnel salarié :	**14**	**14**
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	14	14
Ouvriers		



DETAIL DES COMPTES