ABK PROTECTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle

Au capital de : 3.000,00 €

Siège social : 2, boulevard Thomson

59810 LESQUIN

790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Durée en mois de l'exercice :12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur Bienvenue DJOMATIN

Président

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 042 979		4 042 979	3 537 232
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**4 042 979**		**4 042 979**	**3 537 232**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				232
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			58 214	33 653
Autres produits			16	13
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 101 209**	**3 571 130**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			24	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 245 377	820 026
Impôts, taxes et versements assimilés			17 424	27 751
Salaires et traitements			2 184 260	2 203 550
Charges sociales			513 640	507 734
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			8 172	7 661
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			53 121	29 251
Dotations aux provisions			342	295
Autres charges			65 095	38 640
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 087 455**	**3 634 909**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**13 753**	**(63 779)**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			650	444
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**650**	**444**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 733	2 033
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 733**	**2 033**
RESULTAT FINANCIER			**(1 082)**	**(1 589)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**12 671**	**(65 368)**

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	218	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 644
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	20 000	10 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**20 218**	**12 644**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	210	5 394
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	9 100	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**9 310**	**5 442**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**10 909**	**7 202**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**4 122 077**	**3 584 218**
TOTAL DES CHARGES	**4 098 498**	**3 642 384**
BENEFICE OU PERTE	**23 580**	**-58 166**

Commissariat aux comptes

Arnaud BERNARD – Adrien MOLENDA – Damien VALLEE

www.slgexpertise.fr – accueil@slgexpertise.fr

S.A.S.U. ABK PROTECTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 Euros
Siège social : 2, boulevard Thomson
59810 - LESQUIN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 décembre 2023

*****

A l'Associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S.U. ABK PROTECTION relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, 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 votre société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne la reconnaissance des produits.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Assemblée Générale

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 Président et dans les autres documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 S.A.S.U. ABK PROTECTION 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 Président.

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.821-55 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Marcq-en-Barœul
LE COMMISSAIRE AUX COMPTES
SLG EXPERTISE

Signé électroniquement le 12/06/2024 par
Arnaud Bernard



Annexe

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.

ABK

2 BOULEVARD THOMSON

59810 LESQUIN

Comptes au 31/12/2023

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif
Bilan - Passif
Compte de résultat

Annexes

Règles et méthodes comptables
Immobilisations
Amortissements
Provisions et dépréciations
Créances et dettes
Produits à recevoir
Charges à payer
Charges et produits constatés d'avance
Composition du capital social
Variation des capitaux propres
Filiales et participations

Ventilation du chiffre d'affaires

ABK
2BOULEVARDTHOMSON
59810 LESQUIN

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 481	15 481		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 946	4 642	304	981
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	35 158	25 473	9 685	6 140
Autres immobilisations corporelles	11 327	10 148	1 179	1 906
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	19 743		19 743	11 109
Autres immobilisations financières	2 982		2 982	4 282
ACTIF IMMOBILISE	**89 637**	**55 744**	**33 892**	**24 418**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	975 545	42 398	933 147	523 175
Autres créances	73 933	8 584	65 350	95 112
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
(dont actions propres :)				
Disponibilités	240 249		240 249	439 297
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 720		1 720	1 425
ACTIF CIRCULANT	**1 291 599**	**50 981**	**1 240 618**	**1 059 161**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 381 236**	**106 726**	**1 274 510**	**1 083 580**

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	3 000)	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			300	300
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	81 827	81 827
Report à nouveau			88 041	146 206
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			23 580	-58 166
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**196 747**	**173 167**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			9 100	20 000
Provisions pour charges			342	295
PROVISIONS			**9 442**	**20 295**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			119 035	202 372
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	59 609	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			231 147	122 165
Dettes fiscales et sociales			658 365	560 305
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			165	5 275
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**1 068 321**	**890 118**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**1 274 510**	**1 083 580**

Rubriques	France	Exportation	31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	4 042 979		4 042 979	3 537 232
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**4 042 979**		**4 042 979**	**3 537 232**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				232
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			58 214	33 653
Autres produits			16	13
PRODUITS D'EXPLOITATION			**4 101 209**	**3 571 130**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			24	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			1 245 377	820 026
Impôts, taxes et versements assimilés			17 424	27 751
Salaires et traitements			2 184 260	2 203 550
Charges sociales			513 640	507 734
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immo. : dot. aux amort. (Dont amort. fonds. commercial)			8 172	7 661
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			53 121	29 251
Dotations aux provisions			342	295
Autres charges			65 095	38 640
CHARGES D'EXPLOITATION			**4 087 455**	**3 634 909**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**13 753**	**(63 779)**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			650	444
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**650**	**444**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 733	2 033
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**1 733**	**2 033**
RESULTAT FINANCIER			**(1 082)**	**(1 589)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**12 671**	**(65 368)**

Rubriques	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	218	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 644
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	20 000	10 000
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**20 218**	**12 644**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		48
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	210	5 394
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	9 100	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**9 310**	**5 442**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**10 909**	**7 202**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	**4 122 077**	**3 584 218**
TOTAL DES CHARGES	**4 098 498**	**3 642 384**
BENEFICE OU PERTE	**23 580**	**-58 166**

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 274 510€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 23 580€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par l'autorité des normes comptables (ANC), conformémént au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

*l*es immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégréssif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Materiels bureau et informatique	3 à 5 ans

LES FRAIS D'ETABLISSEMENTS

En 2017, lors du rachat d'ABK par Groupe VItamine T, des frais d'établissements correspondant à des frais d'avocat ont été enregistrés pour 15 481€.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES 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.

CREANCES

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.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercices sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2023 / 31/12/2022

Nous enregistrons 82 ETP au 31/12/2023, montant identique au 31/12/2022.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élévent à 49 774€ et sont hors bilan.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mére consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

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

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTLITE SOCIALE

Toutes les conditions concernant l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" ont été respectées.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	15 481		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 946		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	25 366		9 791
Installations générales, agenc., aménag.	720		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 087		521
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**36 173**		**10 312**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 391		8 834
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15 391**		**8 834**
TOTAL GENERAL	**71 991**		**19 146**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			15 481	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			4 946	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			35 158	
Installations générales, agencements divers			720	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			10 607	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**46 485**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 500	22 725	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**1 500**	**22 725**	
TOTAL GENERAL		**1 500**	**89 637**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	15 481			15 481
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 965	678		4 642
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 445**	**678**		**20 123**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 226	6 247		25 473
Installations générales, agenc. et aménag. divers	720			720
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 181	1 247		9 428
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**28 127**	**7 494**		**35 621**
TOTAL GENERAL	**47 572**	**8 172**		**55 744**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	20 000	9 100	20 000	9 100
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	294	342	294	342
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**20 294**	**9 442**	**20 294**	**9 442**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	29 251	44 538	31 391	42 398
Autres dépréciations		8 584		8 584
DEPRECIATIONS	**29 251**	**53 121**	**31 391**	**50 981**
TOTAL GENERAL	**49 545**	**62 563**	**51 685**	**60 423**

Dotations et reprises d'exploitation	53 463	31 686
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	9 100	20 000

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	19 743		19 743
Autres immobilisations financières	2 982		2 982
Clients douteux ou litigieux	62 173	62 173	
Autres créances clients	913 372	913 372	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	195	195	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	33 478	33 478	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	40 261	40 261	
Charges constatées d'avance	1 720	1 720	
TOTAL GENERAL	**1 073 922**	**1 051 197**	**22 725**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	8 634		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	119 035	83 920	35 115	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	231 147	231 147		
Personnel et comptes rattachés	283 424	283 424		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	152 039	152 039		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	219 988	219 988		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 913	2 913		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	59 609	59 609		
Autres dettes	165	165		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 068 321**	**1 033 206**	**35 115**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 337			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	59 609			

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
40980000	R.R.R. Ó obtenir et avoirs non par		4 626,00	-4 626,00
40980001	R.R.R. Ó obtenir et AAN INTERCO	39 973,70	60 992,76	-21 019,06
41810000	Clients - factures Ó Útablir	8 912,36	45 291,20	-36 378,84
41810001	Clients - FAE INTERCOS	4 338,72	1 478,40	2 860,32
TOTAL		**53 224,78**	**112 388,36**	**-59 163,58**
TOTAL		**53 224,78**	**112 388,36**	**-59 163,58**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
16884000	IntÚrÛts courus sur emprunts	47,20	80,24	-33,04
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	6 854,23	27 804,00	-20 949,77
42820000	Personnel - Dettes provisionnÚes p	150 905,05	127 037,21	23 867,84
43820000	Charges sociales sur congÚs payÚs	37 814,76	25 437,66	12 377,10
43860004	FORMATION CONTINUE	6 402,30	6 409,55	-7,25
43860005	Tickets Restaurants	408,00		408,00
44860000	Charges Ó payer	2 080,00	3 757,00	-1 677,00
TOTAL		**204 511,54**	**190 525,66**	**13 985,88**
TOTAL		**204 511,54**	**190 525,66**	**13 985,88**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
48600000	Charges constatÚes d'avance	1 719,62	1 424,65	294,97
TOTAL		**1 719,62**	**1 424,65**	**294,97**

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30			100

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		173 167
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		173 167
Variations en cours d'exercice	**En moins**	**En plus**
Autres variations		23 580
SOLDE		**23 580**
Situation à la clôture de l'exercice		**Solde**
Capitaux propres avant répartition		196 747

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
Prestations de service	4 042 979		4 042 979	3 537 232	14,30 %
TOTAL	**4 042 979**		**4 042 979**	**3 537 232**	**14,30 %**

ABK PROTECTION
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson, 59810 LESQUIN
790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

Exercice clos le 31 décembre 2023

Monsieur Bienvenue DJOMATIN, Président de la société ABK PROTECTION, a, conformément aux dispositions de l'article L. 227-9 du Code de commerce, en vue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023, établi le présent rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société durant l'exercice écoulé.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 4 042 978 euros contre 3 537 231 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de 14,30%.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 58 230 euros contre 33 897 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 1 245 377 euros contre 820 025 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 51,87%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 17 423 euros contre 27 750 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 2 184 260 euros contre 2 203 550 euros lors de l'exercice précédent, soit une variation de -0,88%.

Le montant des charges sociales s'élève à 513 640 euros contre 507 734 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 1,16%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 61 634 euros contre 37 205 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 65 095 euros contre 38 640 euros pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 4 087 455 euros contre 3 634 908 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 12,45%.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 13 753 euros contre -63 778 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de -1 082 euros (-1 589 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 12 670 euros contre -65 367 euros pour l'exercice précédent.

Après prise en compte :

- du résultat exceptionnel de 10 908 euros contre 7 202 euros pour l'exercice précédent.

- d'un impôt sur les sociétés nul,

Le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 23 579 euros contre une perte de -58 165 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 274 510 euros contre 1 083 579 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 17,62%.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun évènement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

Activités en matière de recherche et de développement

Notre Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

INFORMATIONS SUR LES DÉLAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D. 441-4, I du Code de commerce, sont communiquées les informations sur les délais de paiement des fournisseurs et des clients en indiquant le nombre et le montant total des factures reçues et émises non réglées au 31 décembre 2023 et la ventilation de ce montant par tranche de retard, dans le tableau suivant :

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)												
	Article D. 441 I. - 1°: Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Article D. 441 I. -2°: Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
(A) Tranches de retard de paiement												
Nombre de factures concernées						98						155
Montant total des factures concernées (*préciser: HT ou TTC*)		218 220,46 €	5 276,79 €	228,18 €	280,52 €	224 005,95 €		838 561,57 €	47 878,84 €	1 780,20 €	11 734,88 €	899 955,49 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice *(préciser: HT ou TTC)*		14,51%	0,35%	0,02%	0,02%	14,90%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice *(préciser: HT ou TTC)*								17,28%	0,99%	0,04%	0,24%	18,55%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées												
Nombre des factures exclues												
Montant total des factures exclues *(préciser: HT ou TTC)*												
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L. 441-6 ou article L. 443-1 du code de commerce)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☐ Délais contractuels: (préciser) ☐ Délais légaux: (préciser)						☐ Délais contractuels: (préciser) ☐ Délais légaux: (préciser)					

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Les comptes annuels soumis à approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Rapport de gestion	31/12/2023	31/12/2022	Var.
Chiffre d'affaires net	4 042 978	3 537 231	14,30%
Autres produits d'exploitation	58 230	33 897	71,79%
Achats et variations de stocks	23	/	/
Autres achats et charges externes	1 245 377	820 025	51,87%
Impôts et taxes	17 423	27 750	-37,21%
Salaires et traitements	2 184 260	2 203 550	-0,88%
Charges sociales	513 640	507 734	1,16%
Dotations aux amortissements et provisions	61 634	37 205	65,66%
Autres charges	65 095	38 640	68,47%
Charges d'exploitation	4 087 455	3 634 908	12,45%
Résultat d'exploitation	13 753	-63 778	/
Résultat financier	-1 082	-1 589	/
Résultat courant avant impôts	12 670	-65 367	-/
Résultat exceptionnel	10 908	7 202	51,46%
Impôt sur les sociétés	/	/	/
Résultat net	23 579	-58 165	/
Total du bilan	1 274 510	1 083 579	17,62%

Proposition d'affectation du résultat

Les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à approbation, font ressortir un bénéfice de 23 579 euros qui recevrait l'affectation suivante :

- Dotation au report à nouveau : 23 579 euros, pour le porter à 111 619 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 196 746 euros.

Distributions antérieures de dividendes

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Dépenses non déductibles fiscalement

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, il y a lieu d'approuver les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 508 euros.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Il est indiqué qu'aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant ou de Commissaire aux Comptes n'est arrivé à expiration.

ACTIONNARIAT SALARIÉ

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Fait à LESQUIN
Le 06 mai 2024

Le Président
Bienvenue DJOMATIN



ABK PROTECTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle

Au capital de : 3.000,00 €

Siège social : 2, boulevard Thomson

59810 LESQUIN

790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Durée en mois de l'exercice :12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur Bienvenue DJOMATIN

Président

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 481	15 481		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	4 946	4 642	304	981
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	35 158	25 473	9 685	6 140
Autres immobilisations corporelles	11 327	10 148	1 179	1 906
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	19 743		19 743	11 109
Autres immobilisations financières	2 982		2 982	4 282
ACTIF IMMOBILISE	**89 637**	**55 744**	**33 892**	**24 418**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	975 545	42 398	933 147	523 175
Autres créances	73 933	8 584	65 350	95 112
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
(dont actions propres :)				
Disponibilités	240 249		240 249	439 297
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 720		1 720	1 425
ACTIF CIRCULANT	**1 291 599**	**50 981**	**1 240 618**	**1 059 161**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 381 236**	**106 726**	**1 274 510**	**1 083 580**

Rubriques			31/12/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel	(dont versé :	3 000)	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			300	300
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	81 827	81 827
Report à nouveau			88 041	146 206
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			23 580	-58 166
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**196 747**	**173 167**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			9 100	20 000
Provisions pour charges			342	295
PROVISIONS			**9 442**	**20 295**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			119 035	202 372
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)	59 609	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			231 147	122 165
Dettes fiscales et sociales			658 365	560 305
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			165	5 275
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**1 068 321**	**890 118**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**1 274 510**	**1 083 580**

ABK PROTECTION
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson, 59810 LESQUIN
790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
De l'exercice clos le 31 Décembre 2023

.../...

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 23 579 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 23 579 euros, pour le porter à 111 619 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 196 746 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

.../....

L'associé unique
GROUPE VITAMINE T

ABK PROTECTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle

Au capital de : 3.000,00 €

Siège social : 2, boulevard Thomson

59810 LESQUIN

790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2023

Durée en mois de l'exercice :12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur Bienvenue DJOMATIN

Président

Annexes

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 274 510€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 23 580€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par l'autorité des normes comptables (ANC), conformémént au Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

*l*es immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégréssif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Materiels bureau et informatique	3 à 5 ans

LES FRAIS D'ETABLISSEMENTS

En 2017, lors du rachat d'ABK par Groupe VItamine T, des frais d'établissements correspondant à des frais d'avocat ont été enregistrés pour 15 481€.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES 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.

CREANCES

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.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercices sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2023 / 31/12/2022

Nous enregistrons 82 ETP au 31/12/2023, montant identique au 31/12/2022.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élévent à 49 774€ et sont hors bilan.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mére consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

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

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTLITE SOCIALE

Toutes les conditions concernant l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" ont été respectées.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	15 481		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 946		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	25 366		9 791
Installations générales, agenc., aménag.	720		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 087		521
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**36 173**		**10 312**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	15 391		8 834
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**15 391**		**8 834**
TOTAL GENERAL	**71 991**		**19 146**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			15 481	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			4 946	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			35 158	
Installations générales, agencements divers			720	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			10 607	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**46 485**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 500	22 725	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**1 500**	**22 725**	
TOTAL GENERAL		**1 500**	**89 637**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement	15 481			15 481
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 965	678		4 642
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 445**	**678**		**20 123**
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 226	6 247		25 473
Installations générales, agenc. et aménag. divers	720			720
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 181	1 247		9 428
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**28 127**	**7 494**		**35 621**
TOTAL GENERAL	**47 572**	**8 172**		**55 744**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges	20 000	9 100	20 000	9 100
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	294	342	294	342
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**20 294**	**9 442**	**20 294**	**9 442**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	29 251	44 538	31 391	42 398
Autres dépréciations		8 584		8 584
DEPRECIATIONS	**29 251**	**53 121**	**31 391**	**50 981**
TOTAL GENERAL	**49 545**	**62 563**	**51 685**	**60 423**

Dotations et reprises d'exploitation	53 463	31 686
Dotations et reprises financières		
Dotations et reprises exceptionnelles	9 100	20 000

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	19 743		19 743
Autres immobilisations financières	2 982		2 982
Clients douteux ou litigieux	62 173	62 173	
Autres créances clients	913 372	913 372	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	195	195	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	33 478	33 478	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	40 261	40 261	
Charges constatées d'avance	1 720	1 720	
TOTAL GENERAL	**1 073 922**	**1 051 197**	**22 725**
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	8 634		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	119 035	83 920	35 115	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	231 147	231 147		
Personnel et comptes rattachés	283 424	283 424		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	152 039	152 039		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	219 988	219 988		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 913	2 913		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	59 609	59 609		
Autres dettes	165	165		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 068 321**	**1 033 206**	**35 115**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 337			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	59 609			

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
40980000	R.R.R. Ó obtenir et avoirs non par		4 626,00	-4 626,00
40980001	R.R.R. Ó obtenir et AAN INTERCO	39 973,70	60 992,76	-21 019,06
41810000	Clients - factures Ó Útablir	8 912,36	45 291,20	-36 378,84
41810001	Clients - FAE INTERCOS	4 338,72	1 478,40	2 860,32
TOTAL		**53 224,78**	**112 388,36**	**-59 163,58**
TOTAL		**53 224,78**	**112 388,36**	**-59 163,58**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
16884000	IntÚrÛts courus sur emprunts	47,20	80,24	-33,04
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	6 854,23	27 804,00	-20 949,77
42820000	Personnel - Dettes provisionnÚes p	150 905,05	127 037,21	23 867,84
43820000	Charges sociales sur congÚs payÚs	37 814,76	25 437,66	12 377,10
43860004	FORMATION CONTINUE	6 402,30	6 409,55	-7,25
43860005	Tickets Restaurants	408,00		408,00
44860000	Charges Ó payer	2 080,00	3 757,00	-1 677,00
TOTAL		**204 511,54**	**190 525,66**	**13 985,88**
TOTAL		**204 511,54**	**190 525,66**	**13 985,88**

Compte	Libellé	31/12/2023	31/12/2022	Ecart
48600000	Charges constatÚes d'avance	1 719,62	1 424,65	294,97
TOTAL		**1 719,62**	**1 424,65**	**294,97**

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30			100

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	173 167
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	173 167

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Autres variations		23 580
SOLDE		**23 580**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	196 747

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
AUTRES PARTICIPATIONS					
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			
		0,00			

Date d'arrêté	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	3 000	3 000	3 000	3 000	3 000
Nombre d'actions					
- ordinaires	30	30	30	30	30
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	4 042 979	3 537 232	3 060 736	2 569 488	3 095 300
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	42 629	-32 407	-67 387	59 591	212 989
Impôts sur les bénéfices				15 680	41 026
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	19 050	25 759	33 142	7 645	112
Résultat net	23 580	-58 166	-100 528	36 266	171 851
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	1 420,97	-1 080,24	-2 246,22	1 463,69	5 732,1
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	785,99	-1 938,86	-3 350,95	1 208,87	5 728,38
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	82	82	85	81	82
Masse salariale	2 184 365	2 195 679	2 133 049	1 845 809	2 030 975
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	513 640	507 734	495 981	382 360	426 903

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2023	Total 31/12/2022	%
Prestations de service	4 042 979		4 042 979	3 537 232	14,30 %
TOTAL	**4 042 979**		**4 042 979**	**3 537 232**	**14,30 %**

DECLARATION DES EFFECTIFS

Effectifs moyens du personnel		82
dont apprentis	1 dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		

I CHIFFRE D'AFFAIRES DE REFERENCE CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	4 042 979
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	
TOTAL 1	**4 042 979**

II AUTRES PRODUITS A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	16
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	
Subventions d'exploitation reçues	
Variation positive des stocks	24
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	
TOTAL 2	**16**

III CHARGES A RETENIR POUR LE CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE

Achats	24
Variation négative des stocks	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	1 207 477
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	65 095
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immo. corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	
TOTAL 3	**1 272 595**

IV VALEUR AJOUTEE PRODUITE

Calcul de la valeur ajoutée	**TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3**	**2 770 399**

V COTISATION SUR LA VALEUR AJOUTEE DES ENTREPRISES

Entreprise mono-établissement au sens de la cvae (case à cocher)		X	
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE			2 770 399
Chiffre d'affaires de référence au sens de la cvae			4 042 979
Effectifs au sens de la CVAE			87
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			34 183 580
Période de référence	du 01/01/2023	au 31/12/2023	
Date de cessation de l'entreprise			