Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/08/2024 - B2024/038361 - 2022 B 03470 - 912 394 475 - ABMC Holding

ABMC Holding
Société à responsabilité limitée au capital de 194 500 euros
Siège social : 28 Rue des Tables Claudiennes - 69001 LYON
912 394 475 RCS LYON

BILAN DES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

CERTIFIE CONFORME

LE GERANT
Alexis BRIGNONE



DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

(1) BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2024

Désignation de l'entreprise : SARL ABMC — 28 rue des Tables Claudiennes — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 69001 LYON

SIRET : 9 1 2 3 9 4 4 7 5 0 0 0 1 2

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12

Durée de l'exercice précédent * : 9

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31122023 Net 3	Exercice N-1 clos le 31122022 Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial*	010		012		
		Autres*	014		016		
	Immobilisations corporelles*		028		030		
	Immobilisations financières* (1)		040	197 780	042	197 780	196 800
	Total I (5)		044	**197 780**	048	**197 780**	**196 800**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052		
	STOCKS Marchandises *		060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	27 600	070	27 600	7 800
		Autres * (3)	072	15 330	074	15 330	32 874
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	33 234	086	33 234	16 009
	Charges constatées d'avance *		092		094		
	Total II		096	**76 164**	098	**76 164**	**56 683**
	Total général (I + II)		110	**273 944**	112	**273 944**	**253 483**

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	194 500	194 500
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	964	
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	18 316	
	Report à nouveau	134		
	Résultat de l'exercice	136	**38 470**	**19 280**
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	**252 250**	**213 780**
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	1 165	1 231
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169 4 600)	172	20 529	11 450
	Comptes courants d'associés	173		27 021
	Autres dettes	175		
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	**21 694**	**39 702**
	Total général (I + II + III)	180	**273 944**	**253 483**

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	980
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	14 666		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

(2) **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** — **DGFiP N° 2033-B-SD2024**

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : **SARL ABMC** — Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 31122023 (1)	Exercice N-1 clos le 31122022 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	210		
	Production vendue : biens	214		
	Production vendue : services *	218	99 750	26 500
	dont export et livraisons intracommunautaires : 209 / 215 / 217			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	222		
	Production immobilisée *	224		
	Subventions d'exploitation reçues	226		
	Autres produits	230	14	4
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	**99 764**	**26 504**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234		
	Variation de stock (marchandises) *	236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)	238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*	240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)	242	5 384	5 512
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE : * 243 / 626)	244	679	16
	Rémunérations du personnel *	250	76 616	19 332
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)	252	12 571	3 964
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce article 39, 1-2°, al 3 du CGI 255)	254		
	Dotations aux provisions	256		
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259	262	7	
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260			
	Total des charges d'exploitation (II)	264	**95 256**	**28 824**
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	**4 508**	**(2 320)**
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280	35 237	21 600
	Produits exceptionnels (IV)	290		
	Charges financières (V)	294	463	
	Charges exceptionnelles (VI) — Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347	300		
	Charges exceptionnelles — Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306	812	
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)		310	**38 470**	**19 280**
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2	312	**38 470**	314
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*	316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	318		
	Provisions non déductibles*	322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)	324	812	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 / écarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330	1 717	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D) 249)	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime	997		
	Entreprises nouvelles (44 sexies) 986 / Jeune entreprise innovante (44 sexies A) 989 / Zone de revitalisation rurales (44 quindecies) 138	342		
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981 / Bassins d'emploi a redynamiser (art 44 duodecies) 991 / Bassins urbains a dynamiser-BUD (art 44 sexdecies) 992			
	ZFA NG (44 quaterdecies) 345 / Investissements et souscriptions outre-mer 344 / Zone de developpement prioritaire (art 44 septdecies) 993			
	Zone franche urbaine (44 octies A) 987 / Zones restructuration de la defense (44 terdecies) 127			
	dont divers* : Créance due au report en arrière du déficit 346 / Déduction exceptionnelle (art 39 decies) 655 / Déduction exceptionnelle simulateur de conduite 641	350		34 344
	dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies A) 643 / Déduction exceptionnelle (art 39 decies B) 645 / Déduction exceptionnelle (art 39 decies C) 647			
	dont divers* : Déduction exceptionnelle (art 39 decies D) 648 / Déduction exceptionnelle (art 39 decies G) 649 / Déductions exceptionnelles (art 39 decies F) 990			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2	352	**6 655**	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I S seulement)	356		
	Déficits antérieurs reportables :* ..... 1 240 ..... dont imputés sur le résultat :			360 1 240
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS	Bénéfice col. 1 / Déficit col 2	370	**5 415**	372

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

DocuSign,Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **273 944** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **135 001** euros et un total **charges** de **96 531** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **38 470** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	196 800		980			197 780
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**196 800**		**980**			**197 780**
	TOTAL	**196 800**		**980**			**197 780**

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement Instal technique, matériel outillage industriels Autres Instal., agencement, aménagement divers Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	TOTAL				

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag. Instal. technique matériel outillage industriels Instal générales Agenct aménagt divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	27 600	27 600	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	470	470	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	194	194	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	14 666	14 666	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**42 930**	**42 930**	

Prêts accordés en cours d'exercice	
Remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	14 666

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 165	1 165		
	Personnel et comptes rattachés	6 879	6 879		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 933	2 933		
	Impôts sur les bénéfices	812	812		
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 778	9 778		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	127	127		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**21 694**	**21 694**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	24 000	7 800	16 200	*207,69*
Autres créances	430	5 996	(5 566)	*-92,82*
TOTAL	**24 430**	**13 796**	**10 634**	*77,08*

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 165	31	1 134	*N/S*
Dettes fiscales et sociales	6 916	1 545	5 372	*347,76*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**8 081**	**1 576**	**6 506**	*412,84*

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

DocuSign Envelope ID: DDBBED14-A9F9-4CFC-B3E1-9B9B3532D547

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/12/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

ABMC Holding
Société à responsabilité limitée au capital de 194 500 euros
Siège social : 28 Rue des Tables Claudiennes - 69001 LYON
912 394 475 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 14 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 38 470,03 euros de la manière suivante :

A la réserve légale 1 923,50 euros

Le solde 36 546,53 euros
En intégralité au compte « Autres réserves »
Portant ainsi son solde de 18 316.25 euros à 54 862.78 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 14 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

LE GERANT
Monsieur Alexis BRIGNONE

