Bordereau attestant l'exactitude des informations - DIJON - 2104 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/11/2024 - 13839 - 2012 B 00029 - 480 002 781 - ABM FRANCHE COMTE

Signature

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SASU ABM FRANCHE COMTE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 25 Rue Martin Lejéas 21110 AISEREY — Durée de l'exercice précédent * : 3

Numéro SIRET * : 4 8 0 0 0 2 7 8 1 0 0 1 1 4 — Néant ☐ *

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le 14 NOV. 2024 sous le n° B 13839

			Brut 1	Amortissements, provisions 2		Exercice N, clos le, 31032024 Net 3	N-1 31032023 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	916	AC	916		
	Frais de développement*	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
	Fonds commercial (1)	AH		AI			
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	4 241	AK	4 241		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	7 400	AO		7 400	7 400
	Constructions	AP	74 221	AQ	20 607	53 615	57 326
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	29 870	AS	15 303	14 568	15 145
	Autres immobilisations corporelles	AT	322 276	AU	258 741	63 535	101 166
	Immobilisations en cours	AV		AW			
	Avances et acomptes	AX		AY			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
	Autres participations	CU	32	CV		32	32
	Créances rattachées à des participations	BB		BC			
	Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF	2 500	BG		2 500	
	Autres immobilisations financières *	BH	2 567	BI		2 567	2 567
	TOTAL (II)	BJ	**444 023**	BK	**299 807**	**144 216**	**183 635**
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	20 974	BM		20 974	12 034
	En cours de production de biens	BN	37 101	BO		37 101	
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	330 294	BY	3 163	327 131	305 499
	Autres créances (3)	BZ	37 924	CA		37 924	44 517
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	258 318	CG		258 318	202 545
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	13 683	CI		13 683	6 709
	TOTAL (III)	CJ	**698 294**	CK	**3 163**	**695 131**	**571 304**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**1 142 317**	1A	**302 970**	**839 347**	**754 939**

Renvois : (1) Dont droit au bail: | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 5 067 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SASU ABM FRANCHE COMTE — Néant ☐*

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 30 000)		DA	30 000	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG	246 478	264 338
	Report à nouveau		DH		9 955
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	**60 123**	**(27 815)**
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	**339 601**	**279 478**
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
	TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP		
	Provisions pour charges		DQ		
	TOTAL (III)		DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	78 308	112 744
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		10 996
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	227 916	171 193
	Dettes fiscales et sociales		DY	178 457	176 865
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	15 065	3 663
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	**499 746**	**475 461**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)		EE	**839 347**	**754 939**

RENVOIS					
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	448 198	386 466
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	309	317

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

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

DGFiP N° 2052 2024

Désignation de l'entreprise : **SASU ABM FRANCHE COMTE** — Néant ☐ *

		Exercice N						Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	2 236 157	FH		FI	2 236 157	565 845
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	**2 236 157**	FK		FL	**2 236 157**	**565 845**
	Production stockée *					FM	37 101	(14 375)
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	10 773	11 462
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 274	1 566
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	**2 286 304**	**564 498**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	449 597	158 051
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(8 939)	497
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	584 222	115 563
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	30 495	6 797
	Salaires et traitements *					FY	743 657	200 907
	Charges sociales (10)					FZ	370 074	98 858
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3))	HS				GA	43 645	12 088
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	3 163	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	341	793
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	**2 216 255**	**593 553**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	**70 049**	**(29 055)**
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	577	246
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	**577**	**246**
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 601	472
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	**1 601**	**472**
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	**(1 024)**	**(227)**
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**69 025**	**(29 281)**

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

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

④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise **SASU ABM FRANCHE COMTE** — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	557	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	500	10 450
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**1 057**	**10 450**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		840
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	3 855	8 143
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	**3 855**	**8 983**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	**(2 798)**	**1 467**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	6 104	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**2 287 938**	**575 194**
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**2 227 816**	**603 009**
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	**60 123**	**(27 815)**

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY		
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3)	Dont - Crédit-bail mobilier *	HP		
	Dont - Crédit-bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	10 773	11 462
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	3 855	1 057

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Etats financiers au 31/03/2024

Annexes comptables

ANNEXE - Elément 1

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 **839 347** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 287 938** euros et un total **charges** de **2 227 816** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **60 123** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général (règlement de l'ANC n°2014-03) approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 et publié au J.O. le 15 octobre 2014 ; et modifié par les règlements ultérieurs.

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.

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.

Conformément à la mesure de simplification en faveur des PME (avis 2005-D du 1er juin 2005 du comité d'urgence du CNC), l'amortissement des biens non décomposables

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

est pratiqué sur la durée d'usage, sans rechercher la durée d'utilisation.

Application de la méthode prospective de ré-allocation des valeurs nettes comptables pour les immobilisations décomposables (CRC 02-10, 03-07, 04-06).

Stocks et en-cours

A la date de clôture, l'ensemble des stocks de biens acquis à titre onéreux est évalué au coût d'acquisition tandis que les stocks de biens produits sont évalués à leur coût de production.

Les stocks de matières premières et de marchandises sont valorisés au coût d'acquisition en retenant comme référence le dernier prix d'achat connu.

Les stocks de biens produits ou en cours de production sont évalués au coût de production en fonction de l'état d'achèvement des tâches du cycle de production.

Par application du principe de prudence, et conformément aux dispositions du code de commerce et du plan comptable, une provision pour dépréciation est constituée lorsque la valeur d'inventaire du stock est inférieure à la valeur comptable retenue.

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.

Créances et Dettes

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	2 500	2 500	
	Autres immobilisations financières	2 567	2 567	
	Clients douteux ou litigieux	3 480	3 480	
	Autres créances clients	326 814	326 814	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 395	1 395	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 871	24 871	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	10 223	10 223	
	Débiteurs divers	1 436	1 436	
	Charges constatées d'avances	13 683	13 683	
	TOTAL DES CREANCES	**386 968**	**386 968**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	3 000
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	500
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	309	309		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	77 998	26 451	21 764	29 784
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	227 916	227 916		
	Personnel et comptes rattachés	47 797	47 797		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 086	79 086		
	Impôts sur les bénéfices	6 104	6 104		
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 199	42 199		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 271	3 271		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	15 065	15 065		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**499 746**	**448 198**	**21 764**	**29 784**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 748
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	16 585	25 390	(8 806)	-34,68
Autres créances	577	7 498	(6 921)	-92,31
TOTAL	**17 162**	**32 889**	**(15 727)**	-47,82

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	309	317	(7)	-2,35
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	128 923	85 090	43 833	51,51
Dettes fiscales et sociales	4 684	8 114	(3 430)	-42,27
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**133 916**	**93 521**	**40 396**	43,19

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	31/03/2024	31/03/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	13 683	6 709	6 974	*103,94*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**13 683**	**6 709**	**6 974**	*103,94*

Annexe libre

Les comptes de la SASU ABM FRANCHE-COMTE présentés au titre de cet exercice sont d'une durée de 12 mois, difficilement comparables sans retraitement aux comptes de l'exercice précédent d'une durée exceptionnelle de 3 mois.

ABM FRANCHE COMTE
Société par actions simplifiée
au capital de 30 000 euros
Siège social : 25 Rue Martin Lejèas, 21110 AISEREY
480 002 781 RCS DIJON

DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à 60 122,74 euros de la manière suivante :

A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 550,00 euros par action	55 000,00 euros
Le solde En totalité au compte « **autres réserves** »	5 122,74 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 septembre 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mars 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 55 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Certifié conforme
La Présidente

Signature