Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/11/2024 - 41815 - 1995 B 02217 - 403 221 146 - ABJ CONSEIL

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024			30/06/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	26 410	26 295	115	615
	Fonds commercial (1)	16 769		16 769	16 769
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	357 032	171 855	185 177	209 148
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	173		173	168
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 110		13 110	13 110
	TOTAL (II)	**413 493**	**198 150**	**215 343**	**239 810**
ACTIF CIRCULANT	**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	8 505		8 505	844
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	990 009	16 132	973 876	901 262
	Autres créances	6 655		6 655	3 066
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	605 089		605 089	800 956
	DISPONIBILITES	635 672		635 672	552 822
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	35 336		35 336	32 579
	TOTAL (III)	**2 281 265**	**16 132**	**2 265 133**	**2 291 529**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 694 758**	**214 282**	**2 480 476**	**2 531 339**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	112 000	112 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 200	11 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	24	48
	Résultat de l'exercice	**411 376**	**423 576**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**534 600**	**546 824**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	77 258	117 274
	Emprunts et dettes financières divers (3)	33	40
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 412	21 499
	Dettes fiscales et sociales	1 312 678	1 317 701
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	385 295	374 885
	Produits constatés d'avance (1)	154 198	153 117
	Total des dettes	**1 945 876**	**1 984 515**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 480 476**	**2 531 339**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	411 376,47	423 575,53
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 908 834	1 907 257
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 480 476** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **3 185 705** euros
  - un total charges de **2 774 328** euros

  - dégage un résultat de **411 376** euros

- L'exercice considéré :

  - débute le **01/07/2023**
  - finit le **30/06/2024**
  - et a une durée de **12** mois.

Les notes ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par la gérance, le 30 septembre 2024.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

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 éléments inscrits à l'actif immobilisé résultent de la définition de l'avis 2004-15 du CNC du 23 juin 2004, adopté par le règlement CRC 2004-6 du 23 novembre 2004. Elle s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005.

Conformément à l'article 322-3 du PCG, si dés l'origine un ou plusieurs éléments constitutifs d'un même élément d'actif ont chacun des utilisations diffèrentes, chacun de ces éléments est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun d'entre eux est retenu.

Le coût d'acquisition des immobilisations est constitué de :

- son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.
- tous les coûts, directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction.

Taux et durée des amortissements pour dépréciation des biens non décomposables

La durée d'amortissement des immobilisations résulte du règlement CRC 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs applicables depuis le 1er janvier 2005. La durée d'amortissement correspond à la durée réelle ou la durée d'utilisation dans l'entreprise. Toutefois, l'entreprise ne dépassant pas les seuils fixés par le CNC, choisit d'appliquer la mesure de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

simplification réservée aux PME et de retenir les durées d'usage fiscalement admises.

Taux et durée des amortissements pour dépréciation des biens décomposables

Conformément à l'article 311-2 du PCG, les composants d'une immobilisation corporelle identifiés à l'actif sont amortis en fonction de leur durée réelle d'utilisation par l'entreprise.

Les immobilisations inscrites à l'actif font l'objet d'une décomposition par composants dés lors qu'ils ont pu être identifiés, ont chacun des utilisations différentes, ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent. Chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu. Dans le cas contraire, l'immobilisation reste un bien non décomposable.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	43 179					43 179
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**43 179**					**43 179**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	217 629					217 629
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	136 128		3 275			139 403
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**353 757**		**3 275**			**357 032**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	168		5			173
	Prêts et autres immobilisations financières	13 110					13 110
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**13 278**		**5**			**13 282**
	TOTAL	**410 214**		**3 280**			**413 493**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres	25 795	500		26 295
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**25 795**	**500**		**26 295**
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	40 285	21 763		62 048
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	104 325	5 483		109 808
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**144 609**	**27 246**		**171 855**
TOTAL	**170 404**	**27 746**		**198 150**

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles	500				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	**500**				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers	21 763				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 138	1 346			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**25 900**	**1 346**			
TOTAL	**26 400**	**1 346**			

Provisions

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour fluctuation des cours				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
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				
Pour grosses réparations				
Pour charges 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		16 132		16 132
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		**16 132**		**16 132**
TOTAL GENERAL		**16 132**		**16 132**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		16 132		
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.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 110		13 110
	Clients douteux ou litigieux	19 359	19 359	
	Autres créances clients	970 650	970 650	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 540	4 540	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 075	2 075	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	40	40	
	Charges constatées d'avances	35 336	35 336	
	TOTAL DES CREANCES	**1 045 109**	**1 031 999**	**13 110**

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

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	77 258	40 216	37 042	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	33	33		
	Fournisseurs et comptes rattachés	16 412	16 412		
	Personnel et comptes rattachés	713 917	713 917		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	373 587	373 587		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	217 748	217 748		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	7 426	7 426		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	385 295	385 295		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	154 198	154 198		
	TOTAL DES DETTES	**1 945 876**	**1 908 834**	**37 042**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — 40 016
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	Montant
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		33
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 562
Dettes fiscales et sociales		1 034 604
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL		**1 038 199**

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		35 336	154 198
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**35 336**	**154 198**

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		500	224,00	112 000
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		**500**	**224,00**	**112 000**

ABJ CONSEIL

Société à Responsabilité Limitée au capital de 112 000 Euros
Siège social : 57, Bd de l'Embouchure - 31200 TOULOUSE
RCS TOULOUSE B 403 221 146 - 95 B 2277

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 14 NOVEMBRE 2024
EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 411 376.47 euros :

- Au compte de report à nouveau créditeur :.....411 376.47 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à la l'abattement**
	Dividendes	**Autres revenus distribués**	
2023	AG du 01/03/2024 Report à nouveau	423 600 € Eligible à l'abattement de 40 %	0 €
2022	AG du 18/04/2023 Report nouveau	403 3300 € Éligible à l'abattement de 40 %	0 €
2021	AG du 27/06/2022 Report à nouveau	355 000 € Éligible à l'abattement de 40 %	0 €

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

Le gérant

Alain BELLOC