BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	170 000.00		170 000.00	170 000.00		
	Créances rattachées à des participations	16 049.94		16 049.94		16 049.94	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	186 049.94		186 049.94	170 000.00	16 049.94	9.44
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	9 000.00		9 000.00		9 000.00	
	Autres créances	1 353.66		1 353.66		1 353.66	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	6 527.73		6 527.73	27 795.80	-21 268.07	-76.52
	Charges constatées d'avance (3)	3 292.30		3 292.30	3 890.90	-598.60	-15.38
	Total III	20 173.69		20 173.69	31 686.70	-11 513.01	-36.33
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	206 223.63		206 223.63	201 686.70	4 536.93	2.25

CERTIFIE CONFORME
Signé par Philippe Bergonzoli
Le 08/11/24
ID: tx_JJx4D4Jzvz0X
Signed with Universign

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000)	2 000.00	2 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-602.20	-588.27	-13.93	-2.37
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	20 911.58	-13.93	20 925.51	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	22 309.38	1 397.80	20 911.58	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	127 154.23	147 111.75	-19 957.52	-13.57
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	52 925.61	30 688.27	22 237.34	72.46
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 218.00	2 378.85	-160.85	-6.76
	Dettes fiscales et sociales	1 500.00		1 500.00	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	116.41	20 110.03	-19 993.62	-99.42
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	183 914.25	200 288.90	-16 374.65	-8.18
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	206 223.63	201 686.70	4 536.93	2.25
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	77 986.25	74 166.08		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	7 500.00		7 500.00		7 500.00	
Chiffre d'affaires NET	7 500.00		7 500.00		7 500.00	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			0.01		0.01	
Total des Produits d'exploitation (I)			7 500.01		7 500.01	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 603.32	3 488.18	1 115.14	31.97
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
Total des Charges d'exploitation (II)			4 603.32	3 488.18	1 115.14	31.97
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 896.69	-3 488.18	6 384.87	183.04
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

CERTIFIE CONFORME
Signé par Philippe Bergonzoli
Le 08/11/24
ID: tx_JJx4D4Jzvz0X
Signed with Universign

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	22 000.00		22 000.00	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	513.66	-16.00	529.66	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	22 513.66	-16.00	22 529.66	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 518.77	1 111.75	3 407.02	306.46
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 518.77	1 111.75	3 407.02	306.46
2. Résultat financier (V-VI)	17 994.89	-1 127.75	19 122.64	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	20 891.58	-4 615.93	25 507.51	552.60
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		4 900.00	-4 900.00	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		4 900.00	-4 900.00	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-20.00	298.00	-318.00	-106.71
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	-20.00	298.00	-318.00	-106.71
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	20.00	4 602.00	-4 582.00	-99.57
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	30 013.67	4 884.00	25 129.67	514.53
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 102.09	4 897.93	4 204.16	85.84
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	20 911.58	-13.93	20 925.51	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ABFS

Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros
Siège social : 18 RUE DU PUITS CAMILLE
ZI PUITS CAMILLE, 42000 ST ETIENNE
883 845 901 RCS ST ETIENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 20 911,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	20 911,58 euros
Absorption des pertes antérieures	602,20 euros
Solde	20 309,38 euros
A la réserve légale	200,00 euros
Solde	20 109,38 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 20 109,38 euros.

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

Certifié conforme
Le Président

Philippe BERGONZOLI
(Signature)

Signé par Philippe Bergonzoli
Le 08/11/24
ID: tx_JJx4D4Jzvz0X
Signed with
Universign

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 206 223.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 7 500.00 Euros et dégageant un bénéfice de 20 911.58 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

CERTIFIE CONFORME
Signé par Philippe Bergonzoli
Le 08/11/24
ID: tx_JJx4D4Jzvz0X
Signed with
Universign

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Neant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	170 000		
TOTAL	170 000		
TOTAL GENERAL	170 000		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			170 000	
TOTAL			170 000	
TOTAL GENERAL			170 000	

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	16 050	16 050	
Autres créances clients	9 000	9 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	840	840	
Groupe et associés	514	514	
Charges constatées d'avance	3 292	3 292	
TOTAL	29 696	29 696	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	16 050		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 031	1 031		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	126 123	20 195	84 064	21 863
Fournisseurs et comptes rattachés	2 218	2 218		
Taxe sur la valeur ajoutée	1 500	1 500		
Groupe et associés	52 926	52 926		
Autres dettes	116	116		
TOTAL	183 914	77 987	84 064	21 863
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 877			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	1.0000	2 000			2 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	514
Total	514

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 031
Emprunts et dettes financières diverses	2 237
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	240
Autres dettes	116
Total	3 625

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 292
Total	3 292

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	126 123
Total	126 123

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 30/06/2022
Montant initial de cette garantie : 146 000
Montant restant dû en capital : 126 123
Nature de la sûreté réelle : Nantissements des titres

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		4 900
Clause de retour à meilleure fortune	4 900	
Total (1)		4 900
(1) Dont concernant les dirigeants		4 900

Engagements reçus

Garantie BPI FRANCE sur prêt CIC 146 000€ à hauteur de 70% (126 123€*70%=88 286€)	88 286
Caution solidaire PHILIPP EBERGONZOLI sur prêt CIC 146 000€ plafonnée à 43 800€	43 800
Total	132 086

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- EURONACRE	85 322	100.00	-14 765
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- SOLDE SOGECO	-20	671800
Total	-20	