Docusign Envelope ID: 32386EA3-2CE7-430B-AD89-69F58724ECC7

In Extenso
PME

SAS ABCD

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2023

199 BOULEVARD JEAN JAURES
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
SIRET : 84394043800016

CERTIFIE CONFORME

Signé par :
Alexandre DURAND BEN MILED
76C2D7CC80064F0...

IN EXTENSO BOULOGNE BILLANCOURT
63 ter avenue Edouard Vaillant
92100 Boulogne Billancourt

Tél : 01 72 29 60 00
Fax : 01.72.29.60.01

Docusign Envelope ID: 32386EA3-2CE7-430B-AD89-69F58724ECC7

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	70 760	60 656	10 104	24 179
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	18 000	18 000		
Fonds commercial	800 000	9 265	790 735	792 957
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	206 955	83 150	123 805	144 501
Installations tech., matériels et outillages industriels	83 999	65 123	18 876	34 694
Autres immobilisations corporelles	140 147	106 478	33 669	60 078
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	15 337		15 337	14 401
TOTAL (I)	**1 335 198**	**342 672**	**992 526**	**1 070 809**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 713		9 713	11 166
Avances et acomptes versés sur commandes	16 234		16 234	15 266
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Autres	12 870		12 870	6 319
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	54 718		54 718	146 882
Charges constatées d'avance	239		239	288
TOTAL (II)	**93 774**		**93 774**	**179 921**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**1 428 972**	**342 672**	**1 086 300**	**1 250 730**

Docusign Envelope ID: 32386EA3-2CE7-430B-AD89-69F58724ECC7

Bilan Passif

			Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	dont versé :	120 000	120 000	120 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves :				
- Réserve légale				
- Réserves statutaires ou contractuelles				
- Réserves réglementées				
- Autres réserves				
Report à nouveau			-89 893	-68 715
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			18 145	-21 178
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		TOTAL (I)	**48 252**	**30 107**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			750 626	946 904
Emprunts et dettes financières diverses			198 969	213 461
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			17 070	17 506
Dettes fiscales et sociales			71 033	41 752
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			350	1 000
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		TOTAL (III)	**1 038 048**	**1 220 622**
Ecarts de conversion passif (IV)				
		TOTAL GENERAL (I à IV)	**1 086 300**	**1 250 730**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 1 086 300 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 18 145 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés	9	9
Ouvriers		
TOTAL	**9**	**9**

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	120 000	1.00000	120 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	120 000	1.00000	120 000

Commentaire

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	1 016 000
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	**1 016 000**

Nantissement de premier rang du fonds de commerce ABCD	601 000€
Nantissement de second rang du fonds de commerce ABCD	150 000€
Nantissement de second rang du fonds de commerce ABCD	265 000€

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Caution solidaire de Mr DURAND BEN MILED Alexandre dans la limite de	670 450
Blocage du compte courant pendant 5 ans à hauteur de	180 000
TOTAL	**850 450**

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement	70 760		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	818 000		
TOTAL	**888 760**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	206 955		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	82 900		1 099
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	108 700		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info.,mobilier	30 597		849
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**429 153**		**1 948**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 401		937
TOTAL	**14 401**		**937**
TOTAL GENERAL	**1 332 313**		**2 885**

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			70 760	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			818 000	
TOTAL			**888 760**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			206 955	
Installations techniques, matériel et outillages ind.			83 999	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			108 700	
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier			31 446	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**431 101**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			15 337	
TOTAL			**15 337**	
TOTAL GENERAL			**1 335 198**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement	46 581	14 075		60 656
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 043	2 222		27 265
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**71 624**	**16 297**		**87 921**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions	62 455	20 696		83 150
Installations techniques, matériel et outillage industriel	48 206	16 917		65 123
Installations générales, agencements et aménagements divers	61 116	21 483		82 599
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 104	5 775		23 879
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**189 880**	**64 871**		**254 751**
TOTAL GÉNÉRAL	**261 504**	**81 168**		**342 672**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	15 337		15 337
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 643	9 643	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	902	902	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	2 325	2 325	
Charges constatées d'avance	239	239	
TOTAL	**28 447**	**13 109**	**15 337**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	750 626	206 988	543 638	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 070	17 070		
Personnel et comptes rattachés	43 477	43 477		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 875	19 875		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 868	3 868		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 813	3 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	198 969	198 969		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	350	350		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 038 048**	**494 410**	**543 638**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	196 277			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	707			

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	18 262.82	8 236.82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 842.53	4 980.91
Dettes fiscales et sociales	42 620.72	20 140.13
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	350.00	1 000.00
TOTAL	**64 076.07**	**34 357.86**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2023	Exercice clos le 31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	18 262.82	8 236.82
455810 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	18 262.82	8 236.82
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 842.53	4 980.91
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	2 842.53	4 980.91
Dettes fiscales et sociales	42 620.72	20 140.13
428200 DETTES PROV./CONGES PAYES	17 098.00	12 609.05
428600 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	12 600.00	
438200 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 722.00	5 094.36
438600 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	5 600.00	
448600 CHARGES A PAYER	1 704.00	540.00
448620 PROV TAXE APPRENTISSAGE	502.97	502.97
448621 TAXE APPRENTISSAGE 2021	552.13	552.13
448630 PROV FPC	405.22	405.22
448631 FPC 2021	436.40	436.40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	350.00	1 000.00
468600 DIVERS CHARGES A PAYER	350.00	1 000.00
TOTAL	**64 076.07**	**34 357.86**

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
SACEM - SPRE 01/03/2023 - 29/02/20			239		