(1)

BILAN SIMPLIFIÉ

N° 2033-A 2025

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL ABM ETANCHEITE — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 13 RUE HENRI GERMAIN 06110 LE CANNET

Numéro SIRET * : 81986893600025 — Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 12

ACTIF

			Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Exercice N clos le 31122024 Net 3	Exercice N-1 clos le 31122023 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012		
		Autres *	014 888	016 888		
	Immobilisations corporelles *		028 95 130	030 67 763	27 367	27 026
	Immobilisations financières * (1)		040 5 595	042	5 595	6 015
	Total I (5)		044 101 613	048 68 651	32 962	33 041
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050 13 486	052	13 486	31 680
	STOCKS Marchandises *		060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068 122 960	070	122 960	121 735
		Autres * (3)	072 12 250	074	12 250	9 643
	Valeurs mobilières de placement		080	082		
	Disponibilités		084 219 498	086	219 498	268 691
	Charges constatées d'avance *		092 1 944	094	1 944	6 980
	Total II		096 370 137	098	370 137	438 729
	Total général (I+II)		110 471 751	112 68 651	403 099	471 769

PASSIF

		Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel * (Certifié Conforme à l'original le gerant le 02/06/2025)	120 10 000	10 000
	Ecarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126 200	200
	Réserves réglementées*	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132 143 521	102 976
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136 31 499	40 545
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142 185 219	153 721
	Provisions pour risques et charges — **Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156 128 274	171 636
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés	166 39 799	74 691
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA) 169 11 928)	172 38 269	55 793
	Comptes courants d'associés	173	
	Autres dettes	175 11 538	15 928
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176 217 880	318 048
	Total général (I + II + III)	180 403 099	471 769

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	127 825
(2)	Dont créances à plus d'un an	197	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	13 699
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	7 920

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

Cegid Quadra

Dossier N° 000152 en Euros.

(2) **COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)** — N° 2033-B 2025

Désignation de l'entreprise : SARL ABM ETANCHEITE — Néant *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 31 12 2024	Exercice N-1 clos le 31 12 2023
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209	210	
	Production vendue : biens — dont export et livraisons intracommunautaires	215	214	
	Production vendue : services *	217	218	1 017 428 / 998 247
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222	(18 194) / (7 764)
	Production immobilisée *		224	
	Subventions d'exploitation reçues		226	
	Autres produits		230	6 467 / 3 608
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	1 005 700 / 994 091
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	224 934 / 225 404
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *		240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier 11 946 - immobilier)		242	426 281 / 432 260
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243 2 232)		244	6 813 / 5 418
	Rémunérations du personnel *		250	249 071 / 224 967
	Charges sociales (cf. renvoi 380)		252	55 596 / 47 934
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce 255)		254	12 768 / 11 352
	Dotations aux provisions		256	
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259		262	2 003 / 1 859
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260			
	Total des charges d'exploitation (II)		264	977 465 / 949 195
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		270	28 235 / 44 895
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)		280	13 / 13
	Produits exceptionnels (IV)		290	7 920 / 250
	Charges financières (V)		294	1 671 / 1 829
	Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 ; dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 (VI)		300	2 813 / 2 785
	Impôts sur les bénéfices * (VII)		306	186 /
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)		310	31 499 / 40 545

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312 : 31 499 — 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)	324	1 990
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 ; Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330	5 174
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option ; (Part de loyers dispensés de réintégration) 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
	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986 ; Zone franche urbaine (44 octies A) 987 ; Zones restructuration de la défense (44 terdecies) 127 ; Zones de revitalisation rurales (44 quindecies) 138		342
	(FRR) France Ruralités Revitalisation (art.44 quindecies A) 181 ; Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989 ; Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991		
	Divers dont ZFA NG (44 quaterdecies) 345 ; Investissements et souscriptions outre-mer 344 ; Créance due au report en arrière du déficit 346 ; Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992		350
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G ; Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS (Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2)	352 : 38 663	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)	356	
	Déficits antérieurs reportables : * 37 420 dont imputés sur le résultat :		360 : 37 420
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370 : 1 243	372

Cegid Quadra

Dossier N° 000152 en Euros.

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : SARL ABM ETANCHEITE 31/12/2024

Détail des réintégrations diverses		
Taxe sur les vehicules des sociétés		2 201
Location véhicule non déductibles		2 973
Total des réintégrations diverses	**330**	5 174

Détail des déductions diverses		
Total des déductions diverses		

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(3) **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS VALUES - MOINS VALUES**

N° 2033-C 2025

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL ABM ETANCHEITE — Néant ☐ *

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * : Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406		
	Autres	410	888	412		414		416	888	888
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426		
	Constructions	430		432		434		436		
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	29 228	442	916	444	1 474	446	28 670	28 670
	Installations générales agencements divers	450	3 117	452	1 426	454		456	4 542	4 542
	Matériel de transport	460	42 151	462	5 333	464	1 401	466	46 083	46 083
	Autres immobilisations corporelles	470	13 081	472	6 024	474	3 271	476	15 834	15 834
Immobilisations financières		480	6 015	482		484	420	486	5 595	5 595
TOTAL		490	94 481	492	13 699	494	6 566	496	101 613	101 613

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial		495		497		498		499	
Autres immobilisations incorporelles		500	888	502		504		506	888
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516	
	Constructions	520		522		524		526	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	11 534	532	5 020	534	1 474	536	15 080
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	3 117	542	123	544		546	3 240
	Matériel de transport	550	35 192	552	5 292	554	1 401	556	39 083
	Autres immobilisations corporelles	560	10 709	562	2 333	564	2 681	566	10 360
TOTAL		570	61 440	572	12 768	574	5 557	576	68 651

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR)
(Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5
	MATERIEL TRANSPORT	MATERIEL BUREAU	MATERIEL OUTILLAGE	DEPOT CAUTION	
	6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values : Court terme * ⑤	Long terme : 19 % ⑥	Long terme : 15 % ou 12.8 % ⑦	Long terme : 0 % ⑧
1	1 474	1 474						
2	1 401	1 401		7 500	7 500			
3	3 271	2 681	590		(590)			
4	420		420	420				
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578 6 566	580 5 556	582 1 010	584 7 920	586 6 910	581	587	589
Plus-values taxables à 19 % (1)			579	Régularisations	590	583	594	595
TOTAL					596 6 910	585	597	599

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

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Cegid Quadra

④ **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS**

Désignation de l'entreprise : SARL ABM ETANCHEITE — Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
2			
3			
4			
5			
6			
7			
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780	

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)	982	37 420	Déficits imputés	983	37 420
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982 bis		Déficits reportables	984	
Nombre d'opérations sur l'exercice	982 ter		Déficits de l'exercice	860	
			Total des déficits restant à reporter (870=984+860)	870	

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	96 697
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	74 367
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

N° 2033-E 2025

(5)

Désignation de l'entreprise : SARL ABM ETANCHEITE			Néant ☐*
Exercice ouvert le : 01/01/2024	et clos le : 31/12/2024	Durée en nombre de mois	1 2

DECLARATION DES EFFECTIFS		
Effectif moyen du personnel * :	376	6
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	6

CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE		
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	1 017 428
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	1 017 428
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	3
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	1 047
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	1 050
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)		
Achats	121	510 642
Variation négative des stocks	145	18 194
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	89 208
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	2 003
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	620 048
IV- Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	137	398 430
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	398 430

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre.
Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020	x				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	1 017 428	Effectifs au sens de la CVAE *	023	0	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)			026			
Période de référence	024	01/01/2024	160	31/12/2024		
Date de cessation			186			

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.

Cegid Quadra

N° 2033-F 2025

(6) COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1/1 (1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 31122024 N° SIRET 81986893600025

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL ABM ETANCHEITE

ADRESSE (voie) 13 RUE HENRI GERMAIN

CODE POSTAL 06110 VILLE LE CANNET

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901		NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	100
TOTAL DES LIGNES 901 + 903	905	2	TOTAL DES LIGNES 902 + 904	906	100

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

Forme juridique | Dénomination | N° SIREN (si société établie en France) | % de détention | Nb de parts ou actions

Adresse : N° | Voie | Code postal | Commune | Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M | Nom de famille BOUBRHI | Prénom(s) ABDELGHANI

Nom d'usage | % de détention 60.00 | Nb de parts ou actions 60

Naissance : Date 051168 | N° Département 99 | Commune CASABLANCA | Pays MA

Adresse : N° 4 | Voie AVENUE HOWARTH

Code postal 06110 | Commune LE CANNET | Pays France

Titre (2) Mme | Nom de famille HANNEZO | Prénom(s) MAUD

Nom d'usage BOUBRHI | % de détention 40.00 | Nb de parts ou actions 40

Naissance : Date 111072 | N° Département 91 | Commune SAVIGNY SUR OR | Pays FR

Adresse : N° 4 | Voie AVENUE HOWARTH

Code postal 06110 | Commune LE CANNET | Pays France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

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

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 403 272.23 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 017 427.63 Euros et dégageant un bénéfice de 31 498.65 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

- 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.

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	888		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 228		916
Installations générales agencements aménagements divers	3 117		1 426
Matériel de transport	42 151		5 333
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 081		6 024
TOTAL	87 578		13 699
Autres titres immobilisés	480		
Prêts, autres immobilisations financières	5 535		
TOTAL	6 015		
TOTAL GENERAL	94 481		13 699

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			888	888
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		1 474	28 670	28 670
Installations générales agencements aménagements divers			4 542	4 542
Matériel de transport		1 401	46 083	46 083
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 271	15 834	15 834
TOTAL		6 146	95 130	95 130
Autres titres immobilisés			480	480
Prêts, autres immobilisations financières		420	5 115	5 115
TOTAL		420	5 595	5 595
TOTAL GENERAL		6 566	101 613	101 613

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	888			888
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 534	5 020	1 474	15 080
Installations générales agencements aménagements divers	3 117	123		3 240
Matériel de transport	35 192	5 292	1 401	39 083
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 709	2 333	2 681	10 360
TOTAL	60 552	12 768	5 557	67 763
TOTAL GENERAL	61 440	12 768	5 557	68 651

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	5 020				
Instal.générales agenc.aménag.divers	123				
Matériel de transport	5 292				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 333				
TOTAL	12 768				
TOTAL GENERAL	12 768				

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	4 115	4 115	
Autres immobilisations financières	1 000	1 000	
Autres créances clients	122 960	122 960	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 707	11 707	
Débiteurs divers	543	543	
Charges constatées d'avance	2 117	2 117	
TOTAL	142 442	142 442	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	420		

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	139	139		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	128 134	310		127 825
Fournisseurs et comptes rattachés	39 799	39 799		
Personnel et comptes rattachés	11 670	11 670		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 261	12 261		
Impôts sur les bénéfices	186	186		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 928	11 928		
Autres impôts taxes et assimilés	2 225	2 225		
Autres dettes	11 711	11 711		
TOTAL	218 053	90 228		127 825
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 276			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 500			

Produits à recevoir

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	876
Dettes fiscales et sociales	6 056
Autres dettes	1 032
Total	8 104

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 117
Total	2 117