

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2024 ③	Net 31/12/2023 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	124	AG 124		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 689 443	AS 1 135 409	554 035	569 945
Autres immobilisations corporelles	AT	95 471	AU 42 265	53 206	54 972
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	28 600	BI	28 600	28 600
TOTAL II	BJ	1 813 638	BK 1 177 798	635 840	653 517
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	688 856	BY 221 294	467 562	532 880
Autres créances (3)	BZ	167 554	CA	167 554	299 133
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	79 549	CG	79 549	201 674
Charges constatées d'avance (3)	CH		CI		420
TOTAL III	CJ	935 958	CK 221 294	714 664	1 034 107
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	2 749 596	IA 1 399 092	1 350 504	1 687 625
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2024

Néant ☐

			Net	31/12/2024	Net	31/12/2023
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	100 000	DA	100 000		100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB			
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	10 000		10 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	BI	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	156 517		35 446
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	241 229		421 071
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	507 747		566 517
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP			
Provisions pour charges			DQ			
TOTAL III			DR			
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	284 514		469 954
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV	74		511
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	184 558		318 212
Dettes fiscales et sociales			DY	359 220		321 534
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA	2 013		2 985
Produits constatés d'avance (4)			EB	12 378		7 912
TOTAL IV			EC	842 757		1 121 107
Écarts de conversion passif		V	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	1 350 504		1 687 625

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	729 361	836 593
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 350 504 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 241 229 Euros.

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

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, Règlement ANC 2014-03).

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.

Faits caractéristiques

RAS

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

RAS

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Logiciels | 1 an, |
| • Matériel industriel | 4 ans, |
| • Panneaux Fenêtres | 4 ans, |
| • Portes | 4 ans, |
| • Protection intérieure | 4 ans, |
| • Alarmes | 4 ans, |
| • Matériel de transport | 3 à 5 ans, |
| • Installation générale | 4 ans, |
| • Matériel de bureau et informatique | 3 ans, |
| • Mobilier | 4 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

La société n'a pas d'engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés. Il n'y a pas de mention en engagements financiers donnés.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	124		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	124		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :	1 495 577		221 509
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers	5 740		1 258
- De transport	61 108		
Matériel :	13 326		15 568
- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 575 751		238 335
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
- Participations			
Autres :			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	28 600		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	28 600		
TOTAL GÉNÉRAL	1 604 475		238 335

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			124	
TOTAL			124	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations :		27 642	1 689 443	
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencts et aménagt. divers			6 998	
- De transport			61 108	
Matériel :		1 529	27 365	
- De bureau et informatique, mob.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		29 171	1 784 914	
Participations évaluées par mise en équivalence				
- Participations				
Autres :				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			28 600	
TOTAL			28 600	
TOTAL GÉNÉRAL		29 171	1 813 638	

Commentaires : néant

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				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	124			124
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	124			124
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	925 632	237 419	27 642	1 135 409
Installations générales, agencements et aménagements divers	151	1 464		1 615
Matériel de transport	21 441	10 288		31 729
Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 609	6 841	1 529	8 921
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	950 833	256 012	29 171	1 177 674
TOTAL GÉNÉRAL	950 958	256 012	29 171	1 177 798

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 : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	107 884	113 410		221 294
TOTAL GÉNÉRAL	107 884	113 410		221 294
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		113 410		
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	28 600		28 600
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	321 654	321 654	
Autres créances clients	367 202	367 202	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 000	7 000	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	56 015	56 015	
Taxe sur la valeur ajoutée	24 099	24 099	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	78 961	78 961	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 478	1 478	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	885 009	856 409	28 600
(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			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A 1 an max. à l'origine - A plus d'1 an à l'origine	284 514	171 118	113 396	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	184 558	184 558		
Personnel et comptes rattachés	128 826	128 826		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 189	80 189		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	149 005	149 005		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 200	1 200		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	74	74		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	2 013	2 013		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	12 378	12 378		
TOTAL	842 757	729 361	113 396	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	74			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	186 563	182 686
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	186 563	182 686

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	186 563.38	182 685.61
428200 Dettes provis. pr congés à payer	28 826.14	24 416.03
428300 PRIME DE BILAN	100 000.00	100 000.00
438200 RSI COTIS LABBE GERANT		2 383.00
438600 Charges sociales - congés à payer	12 737.24	10 886.58
438620 Charges sociales sur primes prov.	45 000.00	45 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	186 563.38	182 685.61

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	12 378	7 912
TOTAL	12 378	7 912

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles		420
TOTAL		420

Commentaires : néant

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	1 000	100.00000	100 000
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)	1 000	100.00000	100 000

Commentaires : néant

A.B.S.L.
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 €
14 RUE HENRI PESCAROLO 93370 MONTFERMEIL
RCS BOBIGNY 538 663 980

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Proposition - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 €

Réserve légale : 10 000 €

Réserves facultatives : 156 517 €

Bénéfice : 241 229 €

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2024 s'élevant à 241 229 € de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives : 1 229 €

- Distribution de dividendes : 240 000 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION :

Report à nouveau : 0 €

Réserve légale : 10 000 €

Réserves facultatives : 157 746 €

Distribution de dividendes

La distribution totale de dividendes est égale à 240 000 € soit un dividende par part égal à 240 €.

Le paiement des dividendes sera effectué ultérieurement selon les modalités décidées par la Gérance. Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du code général des impôts s'élève à 240 000 €.

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts (en euros et par part sociale)

La Collectivité des Associés prend acte qu'au cours des trois derniers exercices de la Société, il a été procédé aux distributions de dividende suivantes :

Date de clôture concernée	Montant par part	Montant total distribué	Montant éligible à l'abattement*	Montant non éligible à l'abattement*
31/12/2023	300,00 €	300 000,00 €	300,00 €	299 700,00 €
31/12/2022	450,00 €	450 000,00 €	450,00 €	449 550,00 €
31/12/2021	400,00 €	400 000,00 €	400,00 €	399 600,00 €

* Réfaction de 40 % mentionné au 2^{ème} du 3 de l'Article 158 du code Général des Impôts

Certifié conforme par la Gérance

A.B.S.L.
Société à responsabilité limitée au capital de 100 000 €
14 RUE HENRI PESCAROLO 93370 MONTFERMEIL
RCS BOBIGNY 538 663 980

RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

(Extrait du PV de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30/06/2025 de l'exercice clos le 31/12/2024)

Décision - Affectation du résultat et des réserves de l'exercice

SITUATION NETTE AVANT AFFECTATION :

Report à nouveau de l'année antérieure : 0 €

Réserve légale : 10 000 €

Réserves facultatives : 156 517 €

Bénéfice : 241 229 €

La Collectivité des Associés approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2024 s'élevant à 241 229 € de la manière suivante :

- Dotation aux réserves facultatives : 1 229 €
- Distribution de dividendes : 240 000 €

SITUATION NETTE APRÈS AFFECTATION :

Report à nouveau : 0 €

Réserve légale : 10 000 €

Réserves facultatives : 157 746 €

Distribution de dividendes

La distribution totale de dividendes est égale à 240 000 € soit un dividende par part égal à 240 €.

Le paiement des dividendes sera effectué ultérieurement selon les modalités décidées par la Gérance.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du code général des impôts s'élève à 240 000 €.

Indication au titre des dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts (en euros et par part sociale)

La Collectivité des Associés prend acte qu'au cours des trois derniers exercices de la Société, il a été procédé aux distributions de dividende suivantes :

Date de clôture concernée	Montant par part	Montant total distribué	Montant éligible à l'abattement*	Montant non éligible à l'abattement*
31/12/2023	300,00 €	300 000,00 €	300,00 €	299 700,00 €
31/12/2022	450,00 €	450 000,00 €	450,00 €	449 550,00 €
31/12/2021	400,00 €	400 000,00 €	400,00 €	399 600,00 €

* Réfaction de 40 % mentionné au 2^{ème} du 3 de l'Article 158 du code Général des Impôts

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par la Gérance

Monsieur Hervé LABBE