Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/09/2025 - 6613 - 2009 B 00719 - 517 814 471 - ABBEVILLE MATERIAUX

ABBEVILLE MATERIAUX SARL
195 bld de la République
80100 ABBEVILLE
Tél. : 03 22 24 68 40 Fax 03 22 24 83 13
SIRET 517 814 424 00010

Certifié conforme

ComptaCom

COMPTES ANNUELS

ABBEVILLE MATERIAUX

BD DU VALIGOT

62630 ETAPLES

Exercice du	**01/01/2024**	au	**31/12/2024**	- 12	mois
Exercice du	**01/01/2023**	au	**31/12/2023**	- 12	mois

Expertise Comptable, Juridique, Sociale & Fiscale

Optimisation Fiscale, Conseils & Stratégie

Accompagnement, Formations, Comptabilité en ligne

COMPTA EXPERT BOULOGNE SUR MER

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE
Inscrite au tableau de l'ordre de la région Hauts-de-France
S.A.R.L au capital de 10 000 €
294 Route de Saint-Omer 62280 ST MARTIN BOULOGNE
N° Siret : 900.200.726.00025 - APE 6920Z

www.compta.com

Sommaire

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

Attestation sans observations 1
---------- B I L A N ---------- 2
Bilan Actif 3
Bilan Passif 4
---------- R E S U L T A T ---------- 5
Compte de Résultat 1/2 6
Compte de Résultat 2/2 7
------- DETAIL DES COMPTES -------- 8
Détail de l'Actif 9
Détail du Passif 11
Détail du Compte de Résultat 13
---------- ETATS DE GESTION ---------- 18
Soldes Intermédiaires de Gestion 19
Détail des Soldes Intermédiaires (Activité mixte) 20
--------- LIASSE FISCALE -------- 25
BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés 26
BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés 27
BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés 28
BIC-RN 2050 - Bilan Actif 29
BIC-RN 2051 - Bilan Passif 30
BIC-RN 2052 - Compte de résultat 31
BIC-RN 2053 - Compte de résultat suite 32
BIC-RN 2054 - Immobilisations 33
BIC-RN 2054 bis - Ecarts de réévaluation 34
BIC-RN 2055 - Amortissements 35
BIC-RN 2056 - Provisions 36
BIC-RN 2057 - Créances et Dettes 37
BIC-RN 2058A - Résultat fiscal 38
2058A - Réintégrations diverses 39
2058A - Déductions diverses 40
BIC-RN 2058B - Suivi des déficits 41
BIC-RN 2058C - Renseignements divers 42
BIC-RN 2059A - Plus et Moins-values 43
BIC-RN 2059B - Affectation des plus-values 44
BIC-RN 2059C - Suivi des moins-values 45
BIC-RN 2059D - Affectation plus-values LT 46
BIC-RN 2059E - Valeur ajoutée 47
BIC-RN 2059F - Composition du capital social /1 48
BIC-RN 2059G - Filiales et participations /1 49
Taux réduit IS page 1 50
Taux réduit IS page 2 /1 51
Taux réduit IS page 2 /2 52
2069RCI - Réductions et crédits d'impôt 53
---------- Déclaration de la valeur ajoutée - 1330CVAE -------- 54
1330CVAE - Déclaration de la valeur ajoutée 55
---------- A N N E X E ---------- 56
Règles et méthodes comptables 57
Immobilisations 59
Amortissements 60
Provisions au bilan 61
Créances et dettes 62
Capital social 63

Sommaire

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

Engagements financiers donnés et reçus 64
Produits à recevoir 65
Produits constatés d'avance 66
Charges constatées d'avance 67
Charges à payer 68

Attestation

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **ABBEVILLE MATERIAUX** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**2 392 925**	euros
Chiffre d'affaires :	**4 751 566**	euros
Résultat net comptable :	**15 344**	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à ST MARTIN BOULOGNE
Le 18/05/2025

Signature

Etats financiers au 31/12/2024

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		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	6 280	2 756	3 524	4 444
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	13 384	4 689	8 695	
	Autres immobilisations corporelles	104 071	69 193	34 878	25 448
	Immobilisations en cours				5 293
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	12 853		12 853	12 303
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 183		4 183	4 183
	TOTAL (II)	**140 771**	**76 638**	**64 132**	**51 670**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	3 305		3 305	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 326 822		1 326 822	1 231 104
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	750 831	8 406	742 426	741 329
	Autres créances	231 847		231 847	247 227
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	14 834		14 834	55 783
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 560		9 560	17 731
	TOTAL (III)	**2 337 199**	**8 406**	**2 328 793**	**2 293 173**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 477 969**	**85 044**	**2 392 925**	**2 344 843**

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 4 183

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 500	2 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	16 338	16 338
	Report à nouveau	(63 092)	(72 247)
	Résultat de l'exercice	**15 344**	**9 155**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**21 090**	**5 746**
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)	7 907	13 026
	Emprunts et dettes financières divers (3)	869 365	722 181
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 878	14 254
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 350 225	1 472 225
	Dettes fiscales et sociales	123 686	98 618
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13 774	18 793
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**2 371 835**	**2 339 098**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 392 925**	**2 344 843**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	15 343,90	9 154,62
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 362 440	2 324 844
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	367	477
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2024

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2024 12 mois	31/12/2023 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	4 718 159		4 718 159	4 906 669
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	33 406		33 406	31 166
	Montant net du chiffre d'affaires	**4 751 566**		**4 751 566**	**4 937 836**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			26 057	12 088
	Autres produits			29	54
	Total des produits d'exploitation (1)			**4 777 651**	**4 949 978**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			3 829 499	4 124 517
	Variation de stock			(95 718)	(136 609)
	Achats de matières et autres approvisionnements			10 603	155
	Variation de stock			(3 305)	
	Autres achats et charges externes			435 276	458 863
	Impôts, taxes et versements assimilés			28 191	27 669
	Salaires et traitements			409 350	369 619
	Charges sociales du personnel			105 615	93 677
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			10 464	4 579
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			6 076	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			5 642	3 046
	Total des charges d'exploitation (2)			**4 741 692**	**4 945 516**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**35 959**	**4 462**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**35 959**	**4 462**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	625	12 258
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	24	52
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**649**	**12 310**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	27 153	10 502
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**27 153**	**10 502**
	RESULTAT FINANCIER	**(26 503)**	**1 808**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**9 456**	**6 271**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 625	2 980
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**5 625**	**2 980**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	37	95
	Sur opérations en capital		1
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**37**	**96**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**5 588**	**2 884**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(300)	
	TOTAL DES PRODUITS	**4 783 925**	**4 965 267**
	TOTAL DES CHARGES	**4 768 581**	**4 956 113**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**15 344**	**9 155**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2024

DETAIL DES COMPTES

Détail de l'Actif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé							
TOTAL II - Actif Immobilisé NET		**64 132,13**	*2,68*	**51 670,22**	*2,20*	**12 461,91**	*24,12*
Concessions brevets et droits similaires		**3 524,11**	*0,15*	**4 444,11**	*0,19*	**(920,00)**	*-20,70*
205000020	LOGICILES ABBEVILLE	6 280,00	*0,26*	6 280,00	*0,27*		
280500020	AMORTISSEMENTS LOGICIELS ABBEV	(2 755,89)	*-0,12*	(1 835,89)	*-0,08*	(920,00)	*-50,11*
Installations techniques, matériel et outillage		**8 695,02**	*0,36*			**8 695,02**	
215400020	MATERIEL INDUSTRIEL ABBEVILLE	13 384,47	*0,56*	3 616,04	*0,15*	9 768,43	*270,14*
281540020	AMORTISS. MAT OUTILL. ABBEVILL	(4 689,45)	*-0,20*	(3 616,04)	*-0,15*	(1 073,41)	*-29,68*
Autres immobilisations corporelles		**34 877,76**	*1,46*	**25 447,62**	*1,09*	**9 430,14**	*37,06*
218100020	AGENCEMENT INSTALL. ABBEVILLE	54 516,94	*2,28*	47 473,69	*2,02*	7 043,25	*14,84*
218200020	MATERIEL TRANSPORT ABBEVILLE	39 900,05	*1,67*	29 702,05	*1,27*	10 198,00	*34,33*
218300020	MAT BUREAU INFO ABBEVILLE	9 653,92	*0,40*	8 994,87	*0,38*	659,05	*7,33*
281810020	AMORT. AGENC.INSTALL. ABBEVILL	(44 996,48)	*-1,88*	(42 874,13)	*-1,83*	(2 122,35)	*-4,95*
281820020	AMORT. MAT. TRANSPORT ABBEVILL	(15 897,32)	*-0,66*	(10 180,81)	*-0,43*	(5 716,51)	*-56,15*
281830020	AMORT. MATERIEL BUREAU ABBEVIL	(8 299,35)	*-0,35*	(7 668,05)	*-0,33*	(631,30)	*-8,23*
Immobilisations corporelles en cours				**5 293,25**	*0,23*	**(5 293,25)**	*-100,00*
231000000	IMMOBILISATIONS EN COURS			5 293,25	*0,23*	(5 293,25)	*-100,00*
Autres participations		**12 852,60**	*0,54*	**12 302,60**	*0,52*	**550,00**	*4,47*
261100000	TITRES MATNOR	12 852,60	*0,54*	12 302,60	*0,52*	550,00	*4,47*
Autres immobilisations financières		**4 182,64**	*0,17*	**4 182,64**	*0,18*		
275000000	DEPOT GARANTIE SANEF	120,00	*0,01*	120,00	*0,01*		
275000320	CONSIGNE BARBIER 10 CARBURATIO	292,64	*0,01*	292,64	*0,01*		
275120000	DEPOT GARANTIE ANAVEO	972,00	*0,04*	972,00	*0,04*		
275130000	DEPOT GARANTIE TOTAL CARBURAN	2 500,00	*0,10*	2 500,00	*0,11*		
275140000	DEPOT GARANTIE QUADIENT	298,00	*0,01*	298,00	*0,01*		
TOTAL III - Actif Circulant NET		**2 328 792,83**	*97,32*	**2 293 173,03**	*97,80*	**35 619,80**	*1,55*
Matières premières, approvisionnements		**3 304,60**	*0,14*			**3 304,60**	
321000000	STOCKS MATIERES CONSOMMABLES	3 304,60	*0,14*			3 304,60	
Marchandises		**1 326 821,94**	*55,45*	**1 231 103,56**	*52,50*	**95 718,38**	*7,78*
370000020	STOCK MARCH ABBEVILLE	1 290 668,00	*53,94*	1 199 072,00	*51,14*	91 596,00	*7,64*
371000000	STOCKS DE MARCHANDISES	500,97	*0,02*	19 710,49	*0,84*	(19 209,52)	*-97,46*
371100000	STOCK EXPO	12 881,75	*0,54*	12 321,07	*0,53*	560,68	*4,55*
371200000	STOCK MENUISERIES	22 771,22	*0,95*			22 771,22	
Créances clients et comptes rattachés		**742 425,51**	*31,03*	**741 328,50**	*31,62*	**1 097,01**	*0,15*
041D	Collectif clients débiteurs	748 083,43	*31,26*	737 787,46	*31,46*	10 295,97	*1,40*
418100000	CLIENTS FACT A ETABLIR	2 747,83	*0,11*	5 870,94	*0,25*	(3 123,11)	*-53,20*
491000000	PROVISION CREANCES DOUTEUSES	(8 405,75)	*-0,35*	(2 329,90)	*-0,10*	(6 075,85)	*-260,78*
Autres créances		**231 847,33**	*9,69*	**247 226,58**	*10,54*	**(15 379,25)**	*-6,22*
409800000	AVOIRS A RECEVOIR	8 694,17	*0,36*	10 050,00	*0,43*	(1 355,83)	*-13,49*
409800320	PQFA A RECEVOIR	128 304,16	*5,36*	124 425,77	*5,31*	3 878,39	*3,12*
444000000	ETAT IMPOT SOCIETE	300,00	*0,01*			300,00	
445200000	TVE DUE INTRACOM.	3 110,08	*0,13*			3 110,08	
445660000	TVA SUR AUTRES BIENS ET SERV			29 360,67	*1,25*	(29 360,67)	*-100,00*
445860020	TVA S/FACT NON PATRVENUE ABBEV	1 112,82	*0,05*	417,80	*0,02*	695,02	*166,35*
448791000	TIPP A RECEVOIR	2 000,00	*0,08*	2 000,00	*0,09*		
455220000	C/C MATPLUS	9 204,90	*0,38*			9 204,90	
467000000	SCI ABBEVILLE IMMOBILIER	9 549,14	*0,40*	8 149,14	*0,35*	1 400,00	*17,18*

Détail de l'Actif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
467010000	DOURLENS GALBRUN	1 114,01	0,05	1 114,01	0,05		
467030000	BIGOT IMMOBILIER	3 055,95	0,13	3 055,95	0,13		
467060000	HB MAT			36,00		(36,00)	-100,00
467120000	FDS DE GARANTIE CM CI	16 589,42	0,69	25 641,32	1,09	(9 051,90)	-35,30
467140000	CM CIC FACTOR RES	37 723,83	1,58	42 975,92	1,83	(5 252,09)	-12,22
467150000	CM CIC FACTOR ATTENTE	1 316,01	0,05			1 316,01	
467200000	DEBITEURS DIVERS	98,00				98,00	
468700000	AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	9 674,84	0,40			9 674,84	
Disponibilités		**14 833,54**	0,62	**55 783,06**	2,38	**(40 949,52)**	-73,41
512000220	HSBC	2 108,81	0,09	1 829,57	0,08	279,24	15,26
512002300	CIC BANQUE	11 389,51	0,48	52 358,09	2,23	(40 968,58)	-78,25
512400000	SOCIETE GENERALE	99,85		98,73		1,12	1,13
531000020	CAISSE ABBEVILLE	1 235,37	0,05	1 496,67	0,06	(261,30)	-17,46
Charges constatées d'avance		**9 559,91**	0,40	**17 731,33**	0,76	**(8 171,42)**	-46,08
486000020	CHARGES CONSTATEES D AVANCE AB	9 559,91	0,40	17 731,33	0,76	(8 171,42)	-46,08
TOTAL DU BILAN ACTIF		**2 392 924,96**	100,00	**2 344 843,25**	100,00	**48 081,71**	2,05

Détail du Passif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres		**21 089,65**	*0,88*	**5 745,75**	*0,25*	**15 343,90**	*267,05*
Capital Social ou individuel		**50 000,00**	*2,09*	**50 000,00**	*2,13*		
101300000	CAPITAL	50 000,00	*2,09*	50 000,00	*2,13*		
Réserve légale		**2 500,00**	*0,10*	**2 500,00**	*0,11*		
106100000	RESERVE LEGALE	2 500,00	*0,10*	2 500,00	*0,11*		
Autres réserves		**16 337,64**	*0,68*	**16 337,64**	*0,70*		
106800000	AUTRES RESERVES	16 337,64	*0,68*	16 337,64	*0,70*		
Report à nouveau		**(63 091,89)**	*-2,64*	**(72 246,51)**	*-3,08*	**9 154,62**	*12,67*
119000000	REPORT A NOUVEAU DEFICITAIRE	(63 091,89)	*-2,64*	(72 246,51)	*-3,08*	9 154,62	*12,67*
Résultat de l'exercice		**15 343,90**	*0,64*	**9 154,62**	*0,39*	**6 189,28**	*67,61*
TOTAL II - Autres fonds propres							
TOTAL III - Total des Provisions							
TOTAL IV - Total des dettes		**2 371 835,31**	*99,12*	**2 339 097,50**	*99,75*	**32 737,81**	*1,40*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**7 906,95**	*0,33*	**13 026,47**	*0,56*	**(5 119,52)**	*-39,30*
164130000	PRET PGE HSBC	7 540,45	*0,32*	12 548,05	*0,54*	(5 007,60)	*-39,91*
168840000	INTERETS COURUS/ EMPRUNTS			1,83		(1,83)	*-100,00*
518600000	INTERETS COURUS A PAYER	366,50	*0,02*	476,59	*0,02*	(110,09)	*-23,10*
Emprunts et dettes financières divers		**869 364,94**	*36,33*	**722 180,68**	*30,80*	**147 184,26**	*20,38*
455100000	C/C BIGOT MATERIAUX	724 740,69	*30,29*	647 074,05	*27,60*	77 666,64	*12,00*
455200000	C/C BGF	48 160,17	*2,01*	75 106,63	*3,20*	(26 946,46)	*-35,88*
455210000	C/C MBS	76 259,08	*3,19*			76 259,08	
455800020	INT. COURUS SUR CPT CT ABBEVIL	20 205,00	*0,84*			20 205,00	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		**6 878,36**	*0,29*	**14 253,56**	*0,61*	**(7 375,20)**	*-51,74*
419100000	ACOMPTE	6 878,36	*0,29*	14 253,56	*0,61*	(7 375,20)	*-51,74*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 350 225,18**	*56,43*	**1 472 225,10**	*62,79*	**(121 999,92)**	*-8,29*
040C	Collectif fournisseurs créditeurs	1 331 614,70	*55,65*	802 503,50	*34,22*	529 111,20	*65,93*
403000000	FRS - EFFETS A PAYER	9 859,73	*0,41*	663 376,91	*28,29*	(653 517,18)	*-98,51*
408100020	FOURNISSEURS FNP ABBEVILLE	8 750,75	*0,37*			8 750,75	
408100220	FNP FRAIS GENERAUX A RECEVOIR			6 344,69	*0,27*	(6 344,69)	*-100,00*
Dettes fiscales et sociales		**123 686,33**	*5,17*	**98 618,43**	*4,21*	**25 067,90**	*25,42*
428200020	PROV CONGES PAYES ABBEVILLE	34 613,86	*1,45*	29 984,69	*1,28*	4 629,17	*15,44*
431000020	URSSAF ABBEVILLE	19 427,43	*0,81*	20 021,00	*0,85*	(593,57)	*-2,96*
437300000	PREDICA	6 071,40	*0,25*	1 763,09	*0,08*	4 308,31	*244,36*
437400020	PRO BTP ETAM / OUVRIER			7 745,04	*0,33*	(7 745,04)	*-100,00*
437600000	ASMIS	625,43	*0,03*			625,43	
438200020	CHARGES SUR CP ABBEVILLE	8 836,45	*0,37*	8 148,19	*0,35*	688,26	*8,45*
442100000	RETENUE A LA SOURCE	871,00	*0,04*	1 017,00	*0,04*	(146,00)	*-14,36*
445000100	TVA COLLECT A REGULER			2 379,01	*0,10*	(2 379,01)	*-100,00*
445510000	TVA A PAYER	19 376,00	*0,81*			19 376,00	
445510020	ETAT TVA A DECAISSER			21 863,00	*0,93*	(21 863,00)	*-100,00*
445620000	TVA SUR IMMOBILISATIONS	0,19				0,19	
445660000	TVA SUR AUTRES BIENS ET SERV	24 452,91	*1,02*			24 452,91	
445662000	TVA DEDUCTIBLE INTRACOMMUN	3 110,08	*0,13*			3 110,08	
445700000	TVA A REGULARISER S/ IRRECOUVR	0,04		416,15	*0,02*	(416,11)	*-99,99*
445711000	TVA COLLECTEE 20%	187,99	*0,01*	1 108,56	*0,05*	(920,57)	*-83,04*
445712000	TVA COLLECTEE 10%	0,59				0,59	

Détail du Passif

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
445713000	TVA PQFA			1 239,05	0,05	(1 239,05)	-100,00
445871000	TVA S/ AVOIR	4 933,39	0,21	1 586,97	0,07	3 346,42	210,87
448633500	TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	433,34	0,02	327,68	0,01	105,66	32,24
448636379	TLPE A PAYER	746,23	0,03	1 019,00	0,04	(272,77)	-26,77
Autres dettes		**13 773,55**	*0,58*	**18 793,26**	*0,80*	**(5 019,71)**	*-26,71*
467020000	MBS			4 265,53	0,18	(4 265,53)	-100,00
467040000	SERVICES PLUS	10 500,00	0,44	10 500,00	0,45		
467050000	DV DISTRIBUTION			3 537,23	0,15	(3 537,23)	-100,00
467070000	C/C BEAURAINVILLE MATERIAUX	2 500,00	0,10			2 500,00	
467100000	CM CIC FACTOR	773,55	0,03	490,50	0,02	283,05	57,71
TOTAL DU BILAN PASSIF		**2 392 924,96**	*100,00*	**2 344 843,25**	*100,00*	**48 081,71**	*2,05*

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/01/2023 31/12/2023	12 mois	Variations	%
Total des produits d'exploitation		**4 777 651,12**	*100,55*	**4 949 977,84**	*100,25*	**(172 326,72)**	*-3,48*
Ventes de marchandises		**4 718 159,33**	*99,30*	**4 906 669,44**	*99,37*	**(188 510,11)**	*-3,84*
Ventes de marchandises FRANCE		**4 718 159,33**	*99,30*	**4 906 669,44**	*99,37*	**(188 510,11)**	*-3,84*
707010020	VENTES NEGOCE	4 721 376,68	*99,36*	4 906 669,44	*99,37*	(185 292,76)	*-3,78*
709700000	R.R.R.ACCORDES	(3 217,35)	*-0,07*			(3 217,35)	
Production vendue Biens							
Production vendue Services + Travaux		**33 406,49**	*0,70*	**31 166,10**	*0,63*	**2 240,39**	*7,19*
Production vendue Services FRANCE		**33 406,49**	*0,70*	**31 166,10**	*0,63*	**2 240,39**	*7,19*
708300000	LOCATION 20%	116,87		415,72	*0,01*	(298,85)	*-71,89*
708500020	PORT SUR VENTES ABBEVILLE	28 781,79	*0,61*	26 915,14	*0,55*	1 866,65	*6,94*
708800000	PDTS DES ACTIVITES ANNEXES	80,56				80,56	
708810000	REFACTURATION			16,67		(16,67)	*-100,00*
708820020	PARTICIPATION PUBLICITAIRE			936,12	*0,02*	(936,12)	*-100,00*
708850000	FRAIS IMPAYE REFACTURE	704,35	*0,01*			704,35	
708900000	FRAIS FACTURATION	3 722,92	*0,08*	2 882,45	*0,06*	840,47	*29,16*
Montant net du chiffre d'affaires		**4 751 565,82**	*100,00*	**4 937 835,54**	*100,00*	**(186 269,72)**	*-3,77*
Reprises sur amts, dépréciations et provisions		**26 056,72**	*0,55*	**12 087,89**	*0,24*	**13 968,83**	*115,56*
791000000	TRANSFERT DE CHARGES	5 565,00	*0,12*	3 261,38	*0,07*	2 303,62	*70,63*
791100020	INDEMNITE SFAC	9 674,84	*0,20*			9 674,84	
791130100	IJS A RECEVOIR			(1 173,49)	*-0,02*	1 173,49	*100,00*
791400000	Transf.charges / contrat aidé	4 000,00	*0,08*			4 000,00	
791610000	TRANSFERT DE CHARGES REMBOURSE	6 816,88	*0,14*	10 000,00	*0,20*	(3 183,12)	*-31,83*
Autres produits d'exploitation		**28,58**		**54,41**		**(25,83)**	*-47,47*
758000000	PRODUITS DIVERS DE GESTION	28,58		54,41		(25,83)	*-47,47*
Total des charges d'exploitation		**4 741 691,87**	*99,79*	**4 945 515,63**	*100,16*	**(203 823,76)**	*-4,12*
Achats de marchandises		**3 829 498,76**	*80,59*	**4 124 517,18**	*83,53*	**(295 018,42)**	*-7,15*
607001120	FRAIS FACTURATION	73,73		24,30		49,43	*203,42*
607010000	NEGOCE	3 987 157,91	*83,91*	4 290 604,44	*86,89*	(303 446,53)	*-7,07*
608700000	FRAIS DE TRANSPORT	31 912,13	*0,67*	30 764,98	*0,62*	1 147,15	*3,73*
609700000	PQFA	(189 645,01)	*-3,99*	(196 876,54)	*-3,99*	7 231,53	*3,67*
Variation de stocks de marchandises		**(95 718,38)**	*-2,01*	**(136 608,56)**	*-2,77*	**40 890,18**	*29,93*
603700000	VARIATION STOCK MARCH	(95 718,38)	*-2,01*	(136 608,56)	*-2,77*	40 890,18	*29,93*
Achats de matières premières et autres appro.		**10 603,18**	*0,22*	**154,90**		**10 448,28**	*N/S*
602220000	PRODUITS D'ENTRETIEN	522,03	*0,01*			522,03	
602220020	FUEL	3 492,38	*0,07*			3 492,38	
602230020	GAZ CARBURATION	5 992,50	*0,13*			5 992,50	
602230120	LAVE GLACE HUILE LIQ REFROIS E	353,89	*0,01*			353,89	
602600000	ACHATS EMBALLAGES	242,38	*0,01*	154,90		87,48	*56,48*
Variation de stocks approvisionnements		**(3 304,60)**	*-0,07*			**(3 304,60)**	
603100000	VARIATIONS DE STOCKS MAT. PREM	(3 304,60)	*-0,07*			(3 304,60)	
Autres achats et charges externes		**435 275,90**	*9,16*	**458 862,74**	*9,29*	**(23 586,84)**	*-5,14*
606110000	EAU	967,93	*0,02*	507,00	*0,01*	460,93	*90,91*

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		Variations	%
606120000	ELECTRICITE	2 731,95	0,06		3 473,16	0,07		(741,21)	-21,34
606140000	CARBURANT	44 301,15	0,93		47 916,83	0,97		(3 615,68)	-7,55
606200020	GAZ ABBEVILLE	6 708,03	0,14		10 117,65	0,20		(3 409,62)	-33,70
606300000	FOURN.ENTR.& PETIT EQUIP.	1 245,67	0,03					1 245,67	
606300020	FOURNIT ENTRET PETIT EQUIP ABB				261,07	0,01		(261,07)	-100,00
606300120	PDTS ENTRETIEN NETTOYAGES				68,36			(68,36)	-100,00
606300220	MATERIEL EXPOSITION				375,00	0,01		(375,00)	-100,00
606400020	FOURNIT BUREAU ABBEVILLE	3 187,61	0,07		4 344,99	0,09		(1 157,38)	-26,64
612131000	CB CITROEN C4				254,75	0,01		(254,75)	-100,00
612140000	CDT BL MAN JOCQIN HSBC 03/27	34 972,32	0,74		34 972,32	0,71			
612200000	CREDIT BAIL MANITOU 3T5				7 203,51	0,15		(7 203,51)	-100,00
612215000	CDT BL CHARIOT HYSTER OCC H2.5	5 792,88	0,12		5 792,88	0,12			
612216000	LLD CITOENE BERLIN GG 962 RZ	3 663,72	0,08		3 053,10	0,06		610,62	20,00
612303000	LLOD C5 AIRCROSS GL 221 JT VP	7 157,64	0,15		5 964,70	0,12		1 192,94	20,00
613000020	LOCATION ABBEVILLE	67 760,04	1,43		62 750,04	1,27		5 010,00	7,98
613000220	LOCATION BENNE				12 175,76	0,25		(12 175,76)	-100,00
613210000	LOCATION SCI AB IMMOBILIER	12 000,00	0,25		12 000,00	0,24			
613501000	VALOBAT				200,00			(200,00)	-100,00
613511000	LOCATION MATERIELS	158,46			1 123,00	0,02		(964,54)	-85,89
613513000	LOCATION VEHICULES	2 500,65	0,05		1 597,62	0,03		903,03	56,52
613514000	LOC LD XEROX 12/2022	1 560,00	0,03		1 950,00	0,04		(390,00)	-20,00
613515000	LOC AUTOCOM ALCATEL	1 920,00	0,04		1 920,00	0,04			
613516000	LOC VIDEO SURVEILLANCE	3 838,73	0,08		3 837,97	0,08		0,76	0,02
613517000	LLD C5 AIRCROSS GL 221 JT VP				854,94	0,02		(854,94)	-100,00
613518000	LLD BERLINGO GG 962 RZ 06/26				610,62	0,01		(610,62)	-100,00
613519000	LLD CITROEN C4 FT-311-ZQ 11/23				747,44	0,02		(747,44)	-100,00
613520000	LOCAM SITE INTERNET WIISMILE	3 488,33	0,07					3 488,33	
613520020	LOC APPAREIL TPE CB CIC BS	444,00	0,01		444,00	0,01			
613523100	LOCATION TOSHIBA 330 ASSTEC3	1 788,85	0,04		1 072,50	0,02		716,35	66,79
613523200	LOCATION FRANFINANCE TOSHIBA	12 852,00	0,27		12 852,00	0,26			
615500020	ENTRETIEN ABBEVILLE				1 383,27	0,03		(1 383,27)	-100,00
615500120	ENTRETIEN REPARATION ABBEVILLE	2 808,81	0,06		2 084,43	0,04		724,38	34,75
615500220	NETTOYAGE ABBEVILLE	9 589,88	0,20		9 496,23	0,19		93,65	0,99
615500320	ENTRETIEN TELEPHONIQUE				812,77	0,02		(812,77)	-100,00
615500420	ENTRETIEN SALLE EXPO	20,17						20,17	
615503000	ENTRETIEN C5 AIRCROSS GL 221 J	1 472,18	0,03		2 645,81	0,05		(1 173,63)	-44,36
615520100	ENTRETIEN CITROEN C4	305,30	0,01		62,05			243,25	392,02
615520200	ENT CIT BRL GG 962 RZ	1 168,96	0,02		779,63	0,02		389,33	49,94
615520300	VEHICULE MBS				196,39			(196,39)	-100,00
615520400	ENTRETIEN MAN CF 387 WC	12 104,78	0,25		12 467,18	0,25		(362,40)	-2,91
615520500	ENTRTIEN MAN GF 225 HT	7 376,57	0,16		3 301,31	0,07		4 075,26	123,44
615522000	ENTRETIEN 208 EG 973 KG				1 262,65	0,03		(1 262,65)	-100,00
615540000	ENTRETIEN MANITOU				301,01	0,01		(301,01)	-100,00
615542000	ENT CHAR TOYOTA 42	1 956,64	0,04					1 956,64	
615543000	ENTRETIEN				998,81	0,02		(998,81)	-100,00
615545000	MANITOU MSI 35	5 254,51	0,11		1 251,70	0,03		4 002,81	319,79
615546000	ENT 485279 H2 5FT				4 510,22	0,09		(4 510,22)	-100,00
615580020	ENT REP MATERIEL INFO				97,50			(97,50)	-100,00
615600020	MAINT ABB INFO COMMER COMPTA	449,48	0,01		363,73	0,01		85,75	23,58
615600220	MAINTENANCE CHAUDIERE GAZ SERV	65,00			65,00				
615600420	MAINTENANCE EXTINCTEUR	2 713,90	0,06		429,09	0,01		2 284,81	532,48
615600520	MAINTENANCE KUPIEC ELEC+CHARIO	1 400,00	0,03		750,00	0,02		650,00	86,67
615601120	MAINT AJUSTEM 2011	468,61	0,01		460,39	0,01		8,22	1,79
615601220	OVH NOM DOMAINE 6/10/13-5/10/1	10,95			11,97			(1,02)	-8,52
615620000	MAINTENANCE TELEPHONIE	250,00	0,01					250,00	
615625100	RDMC 10 LICENCES	796,95	0,02		699,30	0,01		97,65	13,96
615626000	MAINTENANCE TELESURVEILLANCE	535,47	0,01		510,53	0,01		24,94	4,89
615627000	QUADIENT ABT NEOTOUCH	2 658,48	0,06		2 658,48	0,05			
616000000	ASSURANCES	13 198,37	0,28		11 977,99	0,24		1 220,38	10,19
616118000	ALLIANZ 60935290 DECENALE	800,00	0,02		800,00	0,02			
616500020	ASSURANCE FLOTTE AUTO	6 315,79	0,13		6 526,20	0,13		(210,41)	-3,22
616500120	ASS SFAC EULER HERMES	23 924,91	0,50		3 064,96	0,06		20 859,95	680,59
616500220	SFAC F SURVEILL ETUDE	123,66			888,42	0,02		(764,76)	-86,08

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		Variations	%
616510000	SINISTRES ASSURANCES				2 200,00	0,04		(2 200,00)	-100,00
618100120	DOCUMENTATION GENERALE				875,00	0,02		(875,00)	-100,00
618200020	CARTE CHRONOSERVICES				56,00			(56,00)	-100,00
621100020	PERSONNEL INTERIMAIRE				38 351,93	0,78		(38 351,93)	-100,00
622200000	COMMISSIONS SUR VENTES	465,60	0,01					465,60	
622500020	COMMISSION CM CIC FAC	4 604,76	0,10		8 024,06	0,16		(3 419,30)	-42,61
622600020	HONORAIRES ABBEVILLE	1 590,00	0,03					1 590,00	
622600220	FRAIS HUISSIER JUSTICE	194,30						194,30	
622600320	FRAIS RECOUVREMENT SFAC	1 320,21	0,03					1 320,21	
622614000	HONORAIRES SCR	1 169,54	0,02		1 997,05	0,04		(827,51)	-41,44
622620000	HONORAIRES COMPTABLES	2 460,00	0,05		2 300,00	0,05		160,00	6,96
622640000	HONORAIRES SOCIAL	5 435,00	0,11		5 040,00	0,10		395,00	7,84
622700000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	13,00						13,00	
622701020	FRAIS ACTES ETUDE SFAC	814,73	0,02					814,73	
623100000	ANNONCES ET INSERTIONS	1 000,00	0,02					1 000,00	
623100020	PUBLICITE ABBEVILLE				6 522,67	0,13		(6 522,67)	-100,00
623400000	CADEAUX A LA CLIENTELE	12 309,91	0,26		8 858,77	0,18		3 451,14	38,96
623400120	CADEAU FIN D ANNEE PERSONNEL	1 425,96	0,03		8 469,06	0,17		(7 043,10)	-83,16
623500020	PROSPECTUS ET DISTRIBUTION	3 299,87	0,07		4 618,92	0,09		(1 319,05)	-28,56
623600020	CATALOGUES TOUT FAIRE	1 123,37	0,02					1 123,37	
623800000	DONS ET POURBOIRES	1 970,00	0,04		35,00			1 935,00	N/S
625100000	VOYAGES ET DEPLACEMENTS	2 263,36	0,05		2 495,29	0,05		(231,93)	-9,29
625200000	FRAIS OUDRARD NON JUSTIFIE	794,42	0,02					794,42	
625600000	MISSIONS	9 328,58	0,20		9 372,21	0,19		(43,63)	-0,47
625610020	DEPLACEMENTS REVC				1 444,00	0,03		(1 444,00)	-100,00
625700020	RECEPTIONS ABBEVILLE	10 181,10	0,21		7 775,21	0,16		2 405,89	30,94
626000020	AFFRANCHISSEMENT ABBEVILLE	3 719,02	0,08		4 843,52	0,10		(1 124,50)	-23,22
626300000	TELEPHONE/FAX ORANGE	5 623,22	0,12		5 423,48	0,11		199,74	3,68
626310020	ORANGE TELEPHONE PORTABLE	2 469,74	0,05		2 084,89	0,04		384,85	18,46
626320020	ORANGE ACCESS INTERNET	2 292,25	0,05		1 887,12	0,04		405,13	21,47
627000000	SERVICES BANCAIRES ET ASS	5 642,53	0,12		6 726,96	0,14		(1 084,43)	-16,12
627100200	FRAIS ENCAISSEMENT LCR	994,83	0,02					994,83	
627810000	COMMISSIONS SUR FRAIS CARTES B	2 682,99	0,06		2 268,90	0,05		414,09	18,25
627810030	FRAIS DOMICILIATION L	164,00			199,00			(35,00)	-17,59
627820020	FRAIS VIRT	173,75			118,81			54,94	46,24
627830020	FRAIS IMPAYES	1 144,35	0,02		1 139,50	0,02		4,85	0,43
627840020	FRAIS PREL	472,06	0,01		334,88	0,01		137,18	40,96
628100000	COTISATIONS PROF	108,00			1 034,10	0,02		(926,10)	-89,56
628110020	COTISATIONS MATNOR	12 097,59	0,25		12 195,26	0,25		(97,67)	-0,80
628110100	COTISATIONS MATPLUS/CNEM PRIMAB	6 780,67	0,14					6 780,67	
628110120	ABT INTRANET TOUT FAIRE				420,00	0,01		(420,00)	-100,00
628120000	COTISATIONS GARNEM	2 551,08	0,05		2 452,92	0,05		98,16	4,00
628800000	TRAITEMENT DES DECHETS DIB	11 786,78	0,25					11 786,78	
Impôts, taxes et versements assimilés		**28 190,98**	0,59		**27 668,73**	0,56		**522,25**	1,89
631300000	FORMATION CONTINUE	3 838,59	0,08		3 641,52	0,07		197,07	5,41
631301000	CONTRIBUTION CDD				247,49	0,01		(247,49)	-100,00
631310000	FORMATION DU PERSONNEL	1 360,00	0,03		1 012,00	0,02		348,00	34,39
633500020	TAXE APPRENTISSAGE ABBEVILLE	2 503,68	0,05		2 476,25	0,05		27,43	1,11
635111020	TAXE CFE	2 946,00	0,06		2 829,00	0,06		117,00	4,14
635111120	CVAE	1 100,00	0,02		1 352,00	0,03		(252,00)	-18,64
635120020	TAXE FONCIERE ABBEVILLE	14 501,72	0,31		14 077,88	0,29		423,84	3,01
635140000	TVTS	833,00	0,02		349,00	0,01		484,00	138,68
635400000	IMPOTS/DROITS ENREGISTREMENT				92,59			(92,59)	-100,00
635500020	TAXE A L ESSIEU ABBEVILLE	348,00	0,01		572,00	0,01		(224,00)	-39,16
635800020	CARTES GRISES	13,76						13,76	
637800120	TAXE S/LA PUB EXT	746,23	0,02		1 019,00	0,02		(272,77)	-26,77
Salaires et traitements		**409 349,69**	8,62		**369 618,94**	7,49		**39 730,75**	10,75
641100020	SALAIRES BRUTS ABBEVILLE	389 695,96	8,20		368 771,40	7,47		20 924,56	5,67
641110000	STAGIAIRES	50,00			300,00	0,01		(250,00)	-83,33
641200020	PROV CP ABBEVILLE	4 629,17	0,10		(1 135,36)	-0,02		5 764,53	507,73

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024	12 mois		01/01/2023 31/12/2023	12 mois		Variations	%
641300000	INDEMNITE KMS	1 033,56	0,02					1 033,56	
641400020	PRIMES PANIERS	1 616,00	0,03		769,90	0,02		846,10	109,90
641400120	RUPTURE CONVENTIONNELLE	12 325,00	0,26		913,00	0,02		11 412,00	N/S
Charges sociales du personnel		**105 614,89**	**2,22**		**93 677,17**	**1,90**		**11 937,72**	**12,74**
645100000	COTISATIONS URSSAF	69 427,01	1,46		65 939,97	1,34		3 487,04	5,29
645200000	RETR/PREV PROBTP	24 028,78	0,51		26 478,44	0,54		(2 449,66)	-9,25
645210000	ASMIS	942,27	0,02		842,27	0,02		100,00	11,87
647000000	VETEMENT DE TRAVAIL	116,75			668,11	0,01		(551,36)	-82,53
647100020	OEUVRES SOCIALES	31,82			175,13			(143,31)	-81,83
647400000	SUBVENTION WIISMILE	10 380,00	0,22					10 380,00	
648200020	CHARGES SUR CP ABBEVILLE	688,26	0,01		(426,75)	-0,01		1 115,01	261,28
Dotation aux amortissements sur immobilisations		**10 463,57**	**0,22**		**4 578,95**	**0,09**		**5 884,62**	**128,51**
681120000	DOTATIONS AUX AMORTS	10 463,57	0,22		4 578,95	0,09		5 884,62	128,51
Dotations aux provisions sur actif circulant		**6 075,85**	**0,13**					**6 075,85**	
681740000	DOT PROV.CREANCES DOUTEUSES	6 075,85	0,13					6 075,85	
Autres charges de gestion courante		**5 642,03**	**0,12**		**3 045,58**	**0,06**		**2 596,45**	**85,25**
651000000	REDEVANCES	807,30	0,02					807,30	
654400000	PERTES/CREANCES IRREC.	4 671,57	0,10		2 016,27	0,04		2 655,30	131,69
658000000	FRAIS DIVERS DE GESTION	163,16			1 029,31	0,02		(866,15)	-84,15
Résultat d'exploitation		**35 959,25**	**0,76**		**4 462,21**	**0,09**		**31 497,04**	**705,86**
Total des produits financiers		**649,34**	**0,01**		**12 309,96**	**0,25**		**(11 660,62)**	**-94,73**
Produits financiers de participations		**624,90**	**0,01**		**12 258,44**	**0,25**		**(11 633,54)**	**-94,90**
761500030	INTERET C/C	624,90	0,01		12 258,44	0,25		(11 633,54)	-94,90
Autres intérêts et produits assimilés		**24,44**			**51,52**			**(27,08)**	**-52,56**
765310000	EXCOMTE OBTENUS EXPORT	24,44			51,52			(27,08)	-52,56
Total des charges financières		**27 152,78**	**0,57**		**10 501,63**	**0,21**		**16 651,15**	**158,56**
Intérêts et charges assimilées		**27 152,78**	**0,57**		**10 501,63**	**0,21**		**16 651,15**	**158,56**
661130000	INTERETS HSBC 26/6/20 26/6/26	31,37			47,12			(15,75)	-33,43
661400000	COMMISSION GARANTIE PGE	101,14			111,73			(10,59)	-9,48
661500020	AGIOS DECOUVERTS ABBEVILLE	1,93			68,74			(66,81)	-97,19
661510000	AGIOS BSD/BIGOT	20 205,00	0,43					20 205,00	
661800000	FRAIS RETARD	40,00						40,00	
668000020	CSF CM CIC FACTOR	6 773,34	0,14		10 274,04	0,21		(3 500,70)	-34,07
Résultat financier		**(26 503,44)**	**-0,56**		**1 808,33**	**0,04**		**(28 311,77)**	**N/S**
Résultat courant avant impôts		**9 455,81**	**0,20**		**6 270,54**	**0,13**		**3 185,27**	**50,80**
Total des produits exceptionnels		**5 624,59**	**0,12**		**2 979,60**	**0,06**		**2 644,99**	**88,77**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**5 624,59**	**0,12**		**2 979,60**	**0,06**		**2 644,99**	**88,77**
771400000	RENTREE SUR CREANCES	442,67	0,01		336,68	0,01		105,99	31,48
772000020	PRODUITS EXCEPTIONNELS	407,06	0,01					407,06	
772100000	PROFITS SUR EX ANTERIEURS	4 774,86	0,10		2 642,92	0,05		2 131,94	80,67
Total des charges exceptionnelles		**36,50**			**95,52**			**(59,02)**	**-61,79**

Détail du Compte de Résultat

		01/01/2024 31/12/2024 12 mois		01/01/2023 31/12/2023 12 mois		Variations	%
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**36,50**		**94,88**		**(58,38)**	*-61,53*
671800020	AUTRES CHARGES EXCEPT	36,50				36,50	
672000020	CHARGES EXCEPTIONNELLES			94,88		(94,88)	*-100,00*
Charges exceptionnelles sur opération en capital				**0,64**		**(0,64)**	*-100,00*
675600020	VNC ACTIF FINAN.CEDES			0,64		(0,64)	*-100,00*
Résultat exceptionnel		**5 588,09**	*0,12*	**2 884,08**	*0,06*	**2 704,01**	*93,76*
Impôts sur les bénéfices		**(300,00)**	*-0,01*			**(300,00)**	
699300000	RI MECENAT	(300,00)	*-0,01*			(300,00)	
Résultat de l'exercice		**15 343,90**	*0,32*	**9 154,62**	*0,19*	**6 189,28**	*67,61*

Etats financiers au 31/12/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 392 925** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 783 925** euros et un total **charges** de **4 768 581** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **15 344** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION, COMPARABILITE DES COMPTES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de bases et 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

PRINCIPALES METHODES UTILISEES

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage des biens.
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels : 1 à 5 ans
Aménagements des terrains : 10 à 30 ans
Constructions : 15 à 50 ans
Aménagements des constructions : 7 à 20 ans
Matériels et outillages : 3 à 10 ans
Installations générales, agencements et aménagements : 5 à 15 ans
Matériels de transport : 3 à 8 ans

Règles et Méthodes Comptables

Mobilier, matériels de bureaux et matériels informatiques : 3 à 10 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais d'acquisition. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

-
-
-
-

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, fait l'objet d'une dépréciation pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	6 280					6 280
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**6 280**					**6 280**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 616		9 768			13 384
	Instal., agencement, aménagement divers	47 474		7 043			54 517
	Matériel de transport	29 702		10 198			39 900
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	8 995		659			9 654
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	5 293			5 293		
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**95 080**		**27 669**	**5 293**		**117 455**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	12 303		550			12 853
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	4 183					4 183
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**16 485**		**550**			**17 035**
	TOTAL	**117 845**		**28 219**	**5 293**		**140 771**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 836	920		2 756
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 836**	**920**		**2 756**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 616	1 073		4 689
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	42 874	2 122		44 996
	Matériel de transport	10 181	5 717		15 897
	Matériel de bureau, mobilier	7 668	631		8 299
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**64 339**	**9 544**		**73 883**
	TOTAL	**66 175**	**10 464**		**76 638**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	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				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges 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	2 330	6 076		8 406
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 330**	**6 076**		**8 406**
	TOTAL GENERAL	**2 330**	**6 076**		**8 406**

Dont dotations et reprises : - d'exploitation	6 076		
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

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	4 183		4 183
CREANCES	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	750 831	750 831	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	300	300	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 223	4 223	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 000	2 000	
	Groupe et associés	9 205	9 205	
	Débiteurs divers	216 120	216 120	
	Charges constatées d'avances	9 560	9 560	
	TOTAL DES CREANCES	**996 421**	**992 239**	**4 183**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	367	367		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	7 540	5 023	2 517	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 350 225	1 350 225		
	Personnel et comptes rattachés	34 614	34 614		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	34 961	34 961		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	52 061	52 061		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 051	2 051		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	869 365	869 365		
	Autres dettes	13 774	13 774		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**2 364 957**	**2 362 440**	**2 517**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 008			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Capital social

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**5 000,00**	**10,0000**	**50 000,00**

Engagements financiers

	31/12/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
EFFETS ESCOMPTES NON ECHUS		303 167	
		303 167	
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
CREDIT BAIL MOBILIER		99 306	
		99 306	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**402 473**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		**151 421**
Autres créances clients		**2 748**
CLIENTS FACT A ETABLIR	*2 748*	
Autres créances		**148 673**
AVOIRS A RECEVOIR	*8 694*	
PQFA A RECEVOIR	*128 304*	
TIPP A RECEVOIR	*2 000*	
AUTRES PRODUITS A RECEVOIR	*9 675*	

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		9 560	**9 560**
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**9 560**

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		**73 952**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**367**
INTERETS COURUS A PAYER	*367*	
Emprunts et dettes financières divers		**20 205**
INT. COURUS SUR CPT CT ABBEVIL	*20 205*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**8 751**
FOURNISSEURS FNP ABBEVILLE	*8 751*	
Dettes fiscales et sociales		**44 630**
PROV CONGES PAYES ABBEVILLE	*34 614*	
CHARGES SUR CP ABBEVILLE	*8 836*	
TAXE APPRENTISSAGE A PAYER	*433*	
TLPE A PAYER	*746*	

ABBEVILLE MATERIAUX
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : Zone Industrielle, boulevard Valigot
62630 ETAPLES

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE

ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2025

L'an deux mille vingt cinq, et le trente juin, à dix-sept heures, les associés se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Sont présents :

La société Bigot Gestion Fils, représentée par Mr Samuel Bigot, propriétaire de 2 500 parts,

Total des parts présentes : 2 500 parts en pleine propriété sur les 2 500 parts composant le capital social.

Monsieur Frédéric Oudrar préside la séance en qualité de Gérant.

Le Président constate que les associés présents possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Copies des lettres de convocation et les récépissés postaux ;
- Feuille de présence ;
- Rapport de gestion de la gérance ;
- Inventaire et comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 ;
- Rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du commerce, approbation des conventions qui y sont mentionnées ;
- Texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que tous les documents prescrits par l'article 36 du décret du 23 mars 1967 ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, quitus à la gérance ;
- Affectation des résultats ;
- Rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code du commerce, approbation des conventions qui y sont mentionnées ;

Le Président donne lecture :

- du rapport de gestion de la gérance,
- du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la gérance sur l'activité de la société et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve ledit rapport de gestion ainsi que l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 lesquels font apparaître un bénéfice de 15 343,91 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve à la gérance de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

DEUXIÈME RESOLUTION

AFFECTATION DE RESULTAT

Les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2024**, faisant ressortir **un bénéfice de 15 343,91** euros, nous vous proposons l'affectation suivante :

Origine		
Résultat de l'exercice		15 343,91 euros
Dotations aux réserves :		
A la réserve légale	Néant	
Aux autres réserves	Néant	
Report à nouveau débiteur :	15 343,91 euros	
Totaux	**15 343,91 euros**	**15 343,91 euros**

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

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividendes, éligibles en totalité à la réfaction de 40%, au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividende distribué
31 décembre 2023	Néant
31 décembre 2022	Néant
31 décembre 2021	Néant

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce, approuve les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à dix-sept heures trente.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la Gérance.

La Gérance

