

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DOUAI - 5952 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 08/10/2025 - 4955 - 2019 B 00717 - 848 595 567 - AB CAMBRAI

F 2510/15950
D 25/4955

BILAN - ACTIF

08 OCT. 2025 P N° 2050 - SD 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)



N°15949*07

Désignation de l'entreprise : AB CAMBRAI		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12				
Adresse de l'entreprise 4 rue des docks 59400 CAMBRAI		Durée de l'exercice précédent* 12				
Numéro SIRET* 84859556700027		Néant ☐ *				
		Exercice N clos le 31/12/2024				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé TOTAL (I) AA						
ACUTIF IMMOBILISABLES	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement* B	AC			
		Frais de développement* CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires AF	1 583	AG	1 583	
		Fonds commercial (1) AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles AJ	72 020	AK	72 020	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains AN		AO		
		Constructions AP	628 419	AQ	391 219	237 200
		Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	38 834	AS	37 506	1 328
		Autres immobilisations corporelles AT	331 426	AU	325 983	5 443
		Immobilisations en cours AV		AW		
		Avances et acomptes AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
		Autres participations CU		CV		
		Créances rattachées à des participations BB		BC		
		Autres titres immobilisés BD		BE		
		Prêts BF		BG		
		Autres immobilisations financières* BH	18 857	BI		18 857
TOTAL (II) BJ		1 091 139	BK	826 727	264 412	
ACUTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements BL	1 100	BM		1 100
		En cours de production de biens BN		BO		
		En cours de production de services BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis BR		BS		
		Marchandises BT	17 225	BU		17 225
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX		BY		
		Autres créances (3) BZ	87 177	CA		87 177
	LIABES	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD		CE		
Disponibilités CF		122 247	CG		122 247	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)* CH	1 309	CI		1 309	
	TOTAL (III) CJ	229 058	CK		229 058	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW					
	Primes de remboursement des obligations (V) CM					
	Ecart de conversion actif* (VI) CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI) CO	1 320 198	IA	826 727	493 470	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	(3) Part à plus d'un an : CR			
Clause de réserve de propriété* Immobilisations :		Stocks :	Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Désignation de l'entreprise		AB CAMBRAI		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)			DA	10 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	1 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	50 249	
	Report à nouveau			DH	-237 582	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	35 673	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	-140 660	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DELTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	387 121	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	63 788	
	Dettes fiscales et sociales			DY	134 539	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	48 683	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	634 130		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	493 470		
RENVUIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
			Ecart de réévaluation libre	ID		
			Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	386 919	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 - SD 2025

Formulaire obligatoire article 58 A
du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise : AB CAMBRAI

Néant ☐ *

			Exercice N						
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	1 859 537	FB		FC	1 859 537	
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF		
		services *	FG		FH		FI		
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	1 859 537	FK		FL	1 859 537	
	Production stockée *						FM		
	Production immobilisée *						FN	12 535	
	Subventions d'exploitation						FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	6 946	
	Autres Produits (1) (11)						FQ	7	
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	1 879 025	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	473 007	
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	-2 671	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	3 579	
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	1 392	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	351 572	
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	12 301	
	Salaires et traitements *						FY	614 957	
	Charges sociales (10)						FZ	146 507	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (14)				GA	145 836	
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	
	Autres charges (12)						GE	92 957	
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	1 839 436	
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	39 589	
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)						GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)						GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	32	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
	Différences positives de change						GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
			Total des produits financiers (V)				GP	32	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						QQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 237	
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
			Total des charges financières (VI)				GU	3 237	
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	-3 205		
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	36 384		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>AB CAMBRAI</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 1	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD 1	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 615	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 96	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH 711	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	-711	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		IJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		IK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 879 058	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 843 384	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	35 673	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HY
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier		IG
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		HP 5 853
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		HQ
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IH
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)		IJ
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)		IK
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)		IX
	(9)	Dont transfert de charges		RC
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS A5)		RD
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A1 6 946
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A2
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9		A3
	dont cotisations facultatives Madelin A7		A4 92 956	
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al 3)		HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs	

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAY

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	73 603	
	Terrains			
CORP.	Constructions	Sur sol propre		
		Sur sol d'autrui		6 458
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.	621 962	
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		38 834	
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	4 494	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		188
		Matériel de bureau & mobilier informatique	326 180	564
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	991 470	7 209
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		18 206	652
		TOTAL	18 206	652
		TOTAL GENERAL	1 083 278	7 861

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		73 603	
	Terrains				
CORP.	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui		6 458	
		Inst. gal. agen. amé. cons		621 962	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			38 834	
		Inst. gal. agen. amé. divers		4 494	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		188	
		Mat. bureau, inform., mobilier		326 744	
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		998 679	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			18 857	
		TOTAL		18 857	
		TOTAL GENERAL		1 091 139	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	71 718	301		72 020
TOTAL	71 718	301		72 020
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui		111		111
Inst. générales agen. aménag.	313 534	77 574		391 108
Inst. techniques matériel et outil. industriels	34 174	3 332		37 506
Inst. générales agencem. amén.	1 373	899		2 272
Autres immos corporelles				
Matériel de transport		18		18
Mat. bureau et informatiq., mob.	260 092	63 600		323 693
Emballages récupérables divers				
TOTAL	609 173	145 534		754 708
TOTAL GENERAL	680 892	145 836		826 727

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 857		18 857
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 522	3 522	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 574	8 574	
	Impôts sur les bénéfices	1 335	1 335	
	Etat & autres	54 691	54 691	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	19 055	19 055	
	Charges constatées d'avance	1 309	1 309	
	TOTAUX	107 344	88 486	18 857
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		1 309
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	1 309

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	387 121	139 910	247 211	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		63 788	63 788		
Personnel & comptes rattachés		87 761	87 761		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		33 506	33 506		
Etat &	Impôts sur les bénéfices				
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	12 061	12 061		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	1 209	1 209		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		48 683	48 683		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		634 130	386 919	247 211	

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 878
Dettes fiscales et sociales	70 558
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 436

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 364,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	23,00	23,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	23,00	23,00
Ouvriers		

AB CAMBRAI
Société par actions simplifiée au capital de 10.000 €
Siège : CAMBRAI (59400)
4, rue des Docks

R.C.S. DOUAI 848.595.567.

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2025

APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION

Bénéfice de l'exercice 35.673 €

A l'amortissement partiel des pertes antérieures.

RESOLUTION D'AFFECTATION

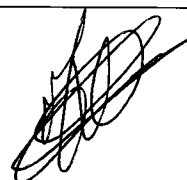
TROISIEME DECISION AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique sur proposition de la Présidence,
décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 35.673 €

à l'amortissement partiel des pertes antérieures qui se trouvent ramenées de 237.582 €
à 201.909 €

L'associée unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé, que les dividendes distribués au titre des
trois derniers exercices se sont élevés respectivement à :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION LEGALE		REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION LEGALE
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUES	
2021	25.000 €	Néant	Néant
2022	Néant	Néant	Néant
2023	Néant	Néant	Néant



AB CAMBRAI

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 €

**Siège : CAMBRAI (59400)
4, rue des Docks**

R.C.S. DOUAI 848.595.567.

ASSEMBLEE GENERALE DU 30 JUIN 2025

**APPROBATION DES COMPTES DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2024**

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT

Chère associée,

Objet de la réunion

Nous vous avons réunis, conformément à la loi et aux statuts de notre société, en assemblée générale ordinaire, à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Tous les documents sociaux, comptes, rapports ou autres documents et renseignements s'y rapportant vous ont été communiqués ou mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales, réglementaires et statutaires.

Situation de la société durant l'exercice écoulé

A l'effet de situer l'activité de notre société au cours de l'exercice écoulé, nous vous indiquons, au début de ce rapport, que le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 1.859.537 € contre 1.905.575 € l'exercice précédent et que le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice de 35.673 € après dotation aux amortissements de 145.836 €.

Le compte de résultat fait apparaître, pour les principaux postes, les chiffres suivants :

MP

	Exercice 2023	Exercice 2024
Total des produits d'exploitation	1.914.884	1.879.025
Total des charges d'exploitation	1.894.732	1.839.436
Total des produits financiers	28	32
Total des charges financières	4.206	3.237
Total des produits exceptionnels	105	1
Total des charges exceptionnelles	225.950	711

Le résultat courant avant impôt ressort à 36.384 € contre 15.974 € l'exercice précédent.

A la clôture de l'exercice, notre actif immobilisé en valeur nette s'élevait à 264.412 € contre 402.387 € l'exercice précédent.

Au titre de l'exercice, nous avons procédé à des investissements pour un montant de 7.209 € (hors immobilisations financières).

Nous avons effectué quelques travaux d'aménagement des constructions pour un montant de 6.458 €. Ces travaux ont porté sur l'aménagement de la terrasse.

Nous avons également levé l'option d'achat de matériel de transport (fourgon Toyota) que nous avions précédemment en crédit-bail. La levée d'option s'est élevée à 188 €.

Enfin, nous avons fait l'acquisition d'une enceinte bluetooth pour 564 €.

Nos immobilisations financières ont augmenté de 652 €. Elles s'élèvent désormais à 18.857 € (dépôts et cautionnements).

Nous n'avons sorti aucun élément de notre actif immobilisé.

Notre actif circulant est de 227.749 € (hors charges constatées d'avance) pour un endettement global de 634.130 €. Bien que nous soyons toujours éloigné de la norme, notre ratio s'améliore d'année en année. Il est à 0,36 contre 0,29 l'exercice précédent.

Notre stock demeure stable. Il s'élève à la clôture de l'exercice à 18.325 € contre 17.045 € précédemment. Il s'agit essentiellement de marchandises pour 17.225 €.

Nous n'avons constitué aucune provision sur le stock.

Au même titre que l'exercice dernier, nous n'avons pas versé d'acomptes sur commandes.

dp

Cet exercice, nous n'avons aucun en-cours client. Nous n'en avons pas davantage l'an dernier. Il n'y a donc pas lieu à informations sur les délais de paiement.

Les autres créances ont augmenté. Elles s'élèvent à 87.177 € contre 57.850 € précédemment. L'accroissement est dû à la TVA déductible qui s'élève à 54.691 € contre 37.157 € en 2023 et au poste débiteurs divers qui passe de 6.890 € à 19.055 €. Nous avons également cet exercice une légère augmentation de la créance URSSAF qui est de 8.574 €. Elle était de 8.163 € l'exercice dernier. La créance d'IS demeure stable à 1.335 €. Les avances au personnel ont diminué. Elles sont de 3.522 € contre 4.306 € précédemment.

Nous avons moins de charges constatées d'avance. Elles s'élèvent à 1.309 € contre 4.772 € l'exercice dernier. Il s'agit d'abonnements pour 617 €, de location et maintenance pour 342 €, la SACEM pour 234 €.

Nos dettes vis-à-vis de nos partenaires financiers diminuent. Elles s'élèvent à 387.121 € contre 526.056 € précédemment. Nous n'avons pas eu recours à de nouveaux prêts bancaires sur l'exercice.

Nous n'avons pas de dettes financières diverses.

L'endettement fournisseurs est en forte baisse. A la clôture de l'exercice il s'élève à 63.788 € contre 125.699 € précédemment. Il est vrai que nous avons eu cet exercice moins d'achats de marchandises (- 38.415 €) et de charges externes (- 74.349 €).

Conformément aux dispositions de l'article L 441-14 du code de commerce, vous trouverez ci-dessous les informations sur les délais de paiement selon le tableau prévu à l'article D 441-6 I 1° du code de commerce.

Article D 441-6-I 1 Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
0 jour		1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et +	Total 1 jour et +
(A) Tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées						
Montant total des factures concernées HT	38.872 €	16.561 €	1.073 €	794 €	2.830 €	21.258 €
Pourcentage du montant total des achats HT de l'exercice	4,69%	2,00%	0,13%	0 01%	0,34%	2,57%
(B) Factures exclues de (A) relatives à des créances litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre des factures exclues						
Montant total des factures exclues	€					
(C) Délais de paiements de référence utilisés (contractuel ou délai légal article L 441-6 ou article L 443-1 du code de commerce)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	Délais contractuels Délais légaux					

Les dettes fiscales et sociales sont en hausse. Elles s'élèvent à 134.539 € contre 119.882 €.

Pour ce qui est des dettes sociales, elles s'élèvent à 121.267 € contre 105.401 € l'exercice dernier. Les rémunérations dues et les provisions pour congés payés ont augmenté (87.761 € contre 72.974 €). Les charges sociales sont passées de 32.427 € à 33.506 € cet exercice.

Les dettes fiscales s'élèvent à 13.270 € contre 14.481 €. La diminution provient essentiellement de la TVA collectée qui est de 12.061 € contre 13.204 € l'an dernier. Les autres charges à payer diminuent également (1.209 € contre 1.277 €).

Enfin, nous avons un poste autres dettes en légère augmentation (48.683 € contre 47.703 € précédemment).

Notre situation financière se présente comme suit :

SITUATION FINANCIERE		
	2023	2024
Fonds de Roulement	-191.599	-157.861
Excédent de financement d'exploitation	352.550	280.108
Trésorerie nette	160.951	122.247

Bien que négatif, notre fonds de roulement est moins préoccupant d'année en année.

Quant à l'exploitation, il convient de relever une petite diminution du chiffre d'affaires. En effet, celui-ci s'élève à 1.859.537 € contre 1.905.575 € l'an dernier. La baisse est de l'ordre de 2,4 %. Pour rappel, nous étions l'an dernier en progression de 10%.

Nous avons un peu plus de production immobilisée pour 12.535 € (9.305 € l'an passé). Il s'agit d'avantages en nature.

Nous avons également un transfert de charges pour 6.946 €. Nous n'en avons pas précédemment. Il n'y a pas de subvention d'exploitation.

Nos achats de marchandises ont diminué. Ils se sont élevés pour l'exercice à 473.007 € contre 510.834 € auparavant. La diminution est ici de l'ordre de 7,4 % hors variation de stocks.

Les achats d'emballages ont également diminué. Ils s'élèvent à 3.579 € contre 4.167 € précédemment. Ils ne sont pas significatifs.

Notre marge brute a progressé.

Nos charges externes s'élèvent à 351.572 € contre 425.921 € auparavant. Elles représentent 18,9 % du chiffre d'affaires contre 22,14 % l'exercice dernier. Nous avons bien amélioré le ratio.

Les principales variations relevées sur l'exercice concernent : à la baisse, les dépenses énergétiques (gaz électricité – 11.747 €. Pour rappel elles étaient l'exercice dernier en augmentation de 12.570 €), les loyers commerciaux (mobiliers et immobilier) et les charges locatives (- 20.431 €), les annonces, publicités et animations (- 9.689 €). Nous étions déjà l'an passé en diminution d'un montant comparable. A la hausse, nous relevons peu de postes significatifs hormis la Hotline (+ 6.490 €).

Il en résulte une progression de notre valeur ajoutée produite par rapport à celle de l'exercice précédent (+71.676 €).



Les impôts et taxes s'élèvent à 12.301 € contre 12.682 € précédemment. La CFE, la CVAE et la SACEM sont en baisse (ensemble – 1.304 €). En revanche, la formation professionnelle, la taxe d'apprentissage augmentent (+ 622 €).

Les frais de personnel sont en hausse. La masse salariale s'élève à 761.464 € contre 696.947 € précédemment. Les salaires et appointement ont progressé de 5,7% ce qui représente une augmentation de 31.984 € hors rémunération du dirigeant. Les provisions pour congés payés sont également en hausse (+ 10.496 €). Les charges sociales ne sont pas en reste. Elles augmentent globalement de 14.178 €.

Il est intéressant de mesurer la part des frais de personnel dans le chiffre d'affaires. Après calcul, pour réaliser 100 € de chiffre d'affaires au 31 décembre 2024 il faut engager 40,95 € de frais de personnel contre 36,58 € au 31 décembre 2023. Le ratio est moins bon.

Malgré cette perte de productivité mais grâce à une meilleure politique d'achat et de gestion des charges externes, notre EBE est meilleur. Il s'élève à 271.428 € contre 263.889 € précédemment.

Nos dotations aux amortissements diminuent légèrement. Elles s'élèvent à 145.836 € contre 148.478 € précédemment.

Les autres charges s'élèvent à 92.957 €. Elles sont en légère diminution par rapport à l'an dernier (95.264 €). Cette petite baisse provient des redevances : franchise (- 1.843 €) et marketing (- 460 €).

Le résultat d'exploitation est meilleur. Il est positif à hauteur de 39.589 € contre 20.152 € l'an dernier.

Les produits financiers ne sont pas significatifs. Ils s'élèvent à 32 €.

Les charges financières ont diminué. Elles s'élèvent à 3.237 € contre 4.206 € l'exercice dernier. Il s'agit des intérêts sur emprunt.

Nous n'avons pas de produits exceptionnels. Nos charges exceptionnelles ont considérablement diminué (711 € contre 25.950 € précédemment). Il s'agit essentiellement de charges sur exercices antérieurs.

Notre résultat se solde par un bénéfice de 35.673 €.

D'une manière générale, l'exercice a été satisfaisant. Malgré la baisse du chiffre d'affaires (alors que nous étions en progression de 4% sur les quatre premiers mois d'activité) et l'accroissement du ratio masse salariale/chiffre d'affaires, nous avons grâce à la baisse de nos achats et surtout de nos charges externes amélioré notre marge brute et notre valeur ajoutée. La progression de l'EBE a permis de confirmer le redressement du bénéfice d'exploitation.

Notre ratio d'endettement général par rapport aux capitaux propres ne peut être déterminé en raison de capitaux propres négatifs.

Existence de succursales

Nous vous informons conformément aux dispositions de l'article L 232-1 II du code de commerce que la société ne dispose d'aucune succursale.

Montant des prêts interentreprises

Nous vous précisons conformément aux dispositions de l'article L 511-6 et R 511-2-1-1 II du code monétaire et financier que la société n'a consenti aucun prêt à moins de deux ans aux entreprises avec lesquelles elle entretient des liens économiques.

Indicateurs clés de performance de nature financière et de nature extra-financière

En raison de l'activité, nous n'avons pas identifié d'indicateurs clés de performance de nature financière ou de nature extra-financière nécessaire à la compréhension des affaires, des résultats ou de la situation de la société.

Activité de la société en matière de recherche et de développement

Eu égard aux dispositions de l'article L 232-1 du code de commerce, nous vous informons que la société n'a entrepris, au cours de l'exercice écoulé, aucune activité significative en matière de recherche et de développement.

Événements importants survenus depuis la date de clôture de l'exercice

Il est précisé qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de clôture de l'exercice et la date d'établissement du présent rapport.

Evolution prévisible de la société

Les perspectives pour l'exercice en cours et l'avenir immédiat, compte-tenu des premiers mois d'activité du nouvel exercice, sont compliquées. Le marché national de la restauration est en baisse de 4%. La société se situe dans cette fourchette. La gestion des achats reste bonne. Nous avons toujours une bonne maîtrise de nos charges. Nous travaillons désormais sur le ratio concernant la masse salariale.

Malgré la baisse du chiffre d'affaires probable, les résultats devraient être meilleurs.

En tout état de cause, nous prenons toutes les mesures qui s'imposent pour agir au mieux des intérêts de la société et nous tenons à remercier tous ceux qui, par leurs efforts, contribuent à assurer le redressement de l'entreprise.



Utilisation des instruments financiers

Nous n'avons pas identifié d'information pertinente à vous communiquer en matière d'utilisation d'instruments financiers par la société à des fins d'évaluation de l'actif et du passif ou encore de sa situation financière.

Prévention des risques technologiques

Nous vous informons que la société n'exploite aucune installation classée susceptible de créer des risques pour la santé et l'environnement.

Prise de participation ou de contrôle

Nous vous informons conformément aux dispositions de l'article L 233-6 al 1 du code de commerce que la société n'a pris au titre de l'exercice aucune participation ni de contrôle.

Plus généralement, la société ne détient aucune filiale ni participation.

Opérations effectuées par la société sur ses propres actions

Nous vous informons qu'aucune des actions émises par la société n'est auto-détenue.

Valeurs mobilières donnant accès au capital

Nous vous informons conformément aux dispositions de l'article L 228-99 du code de commerce que la société n'a procédé à aucune opération visée par ce texte.

Options de souscriptions ou d'achat d'actions

Nous vous informons conformément aux dispositions de l'article L 225-181 du code de commerce que la société n'a réalisé aucune opération visée par ce texte.

Sanctions pour pratiques anticoncurrentielles

Nous vous informons que la société ne fait l'objet d'aucune sanction telle que visée à l'article L. 464-2, 1, alinéa 10 du code de commerce.

Changement de mode de présentation des comptes ou des méthodes d'évaluation

Aucune dérogation significative aux principes, règles et méthodes de base de la comptabilité ne mérite d'être signalée.

Affectation des résultats

L'affectation des résultats que nous vous proposons est conforme à la loi et à nos statuts.

Nous vous demandons d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à..... 35.673 €

A l'amortissement partiel des pertes antérieures qui se trouveraient ramenées de 237.582 €

A 201.909 €

Dividendes mis en distribution au titre des exercices antérieurs

Nous vous rappelons, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices se sont élevés respectivement à :

EXERCICE	REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION LEGALE		REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION LEGALE NON
	DIVIDENDES	AUTRES REVENUS DISTRIBUES	
2021	25.000 €	Néant	Néant
2022	Néant	Néant	Néant
2023	Néant	Néant	Néant

Mandat des commissaires aux comptes

Aucun mandat de commissaires aux comptes n'arrive à expiration avec la présente assemblée. En effet, le mandat de ces derniers viendra à expiration lors de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice qui sera clos le 31 décembre 2025.

Quotité de capital détenu par les salariés

Conformément aux dispositions de l'article L. 225-102 du code de commerce, nous vous demandons de prendre acte de ce qu'à la clôture de l'exercice la participation des salariés telle que définie par ce texte ne représentait aucune fraction du capital social.

MP

Il est précisé à cet égard que le personnel salarié de la société ne détient aucune participation au capital de la société dans le cadre d'un dispositif d'épargne salariale visé par ce texte. Par ailleurs, aucun plan d'option de souscription ou d'achat d'actions n'a été mis en place au bénéfice des membres du personnel de la société.

Nous vous précisons que l'obligation de consultation triennale de l'assemblée générale a été supprimée par la loi du 19 juillet 2019.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

Les conventions réglementées

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport de votre Commissaire aux comptes sur les comptes sociaux de l'exercice clos et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du code de commerce.

Conclusion

Nous vous demandons de donner quitus entier et définitif à votre Président de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2024, ainsi qu'au commissaire aux comptes pour l'accomplissement de sa mission qu'il vous relate dans son rapport général.

Votre Président vous invite à vous prononcer sur le texte des résolutions figurant à l'ordre du jour.

Fait à VALENCIENNES,
Le 2 juin 2025

Le Président



S.F.M Commissariat aux Comptes

64 Rue Jean-Jaurès
59 880 Saint-Saulve

Jérôme Tison

Commissaire aux Comptes
Inscrit sur la liste des Commissaires aux comptes auprès du H2A

SAS AB CAMBRAI

4 rue des Docks
59 400 CAMBRAI
RCS DOUAI 848 595 567

Rapport du Commissaire aux Comptes Sur les comptes De l'exercice clos le 31/12/2024

Assemblée générale du 30/06/2025 d'approbation des comptes de l'exercice
Clos le 31/12/2024
Ce rapport contient 17 pages

S.F.M-Commissariat aux Comptes
Jérôme Tison Commissaire aux Comptes Inscrit sur la liste des Commissaires aux Comptes auprès du H2A
64 Rue Jean Jaurès 59 880 Saint-Saulve – Téléphone 03.27.44.46.32
Courriel : jtison-sfm@orange.fr

SAS AB CAMBRAI
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2024

A l'associé

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB CAMBRAI relatifs à l'exercice clos le 31/12/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2024 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

5.5

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le principe approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, arrêtés par la présidence, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

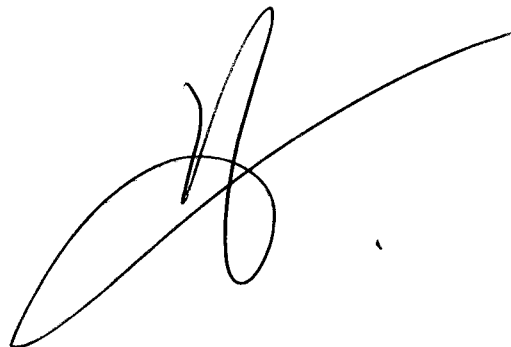
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

5.5

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Saint-Saulve le 14/06/2025
S.F.M Commissariat aux Comptes
Jérôme Tison
Commissaire aux Comptes

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

BILAN - ACTIF

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF

	Valeurs au 31/12/24		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/23	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	1 583			1 583	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles	72 020	72 020		301	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			49		59
Terrains					
Constructions	628 419	391 219		308 427	
Installations tech., matériel & outillages	38 834	37 506		4 660	
Autres immobilisations corporelles	331 426	325 983		69 209	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			4		3
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	18 857			18 206	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 091 139	826 727	54	402 387	63
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			4		3
Matières premières et autres appro	1 100			2 492	
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	17 225			14 553	
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			18		9
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	87 177			57 850	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	122 247		25	160 951	25
Charges constatées d'avance (3)	1 309			4 772	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	229 058		46	240 619	37
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 320 198	826 727	100	643 006	100

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

5.1

BILAN - PASSIF

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF

	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	2	10 000	2
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		10		8
Réserve légale	1 000		1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	50 249		50 249	
Report à nouveau	-237 582	-48	-227 711	-35
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	35 673	7	-9 871	-2
SITUATION NETTE	-140 660	-29	-176 333	-27
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-140 660	-29	-176 333	-27
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	387 121	78	526 056	82
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	63 788	13	125 699	20
Dettes fiscales et sociales	134 539	27	119 882	19
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	48 683	10	47 703	7
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	634 130	129	819 339	127
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	493 470	100	643 006	100

(1) Dont à plus d'un an

247 211

387 121

(1) Dont à moins d'un an

386 919

432 218

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

J.T

COMPTE DE RÉSULTAT

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 859 537	100	1 905 575	100	-46 038	-2
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires	1 859 537	100	1 905 575	100	-46 038	-2
Production stockée						
Production immobilisée	12 535	1	9 305		3 230	35
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	6 946				6 946	
Autres produits	7		5		2	44
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 879 025	101	1 914 884	100	-35 860	-2
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	473 007	25	510 834	27	-37 827	-7
Variation de stocks	-2 671		-482		-2 189	-454
Achats de matières premières et autres approvisionnements	3 579		4 167		-588	-14
Variation de stocks	1 392		923		469	51
Autres achats et charges externes	351 572	19	425 921	22	-74 349	-17
Impôts, taxes et versements assimilés	12 301	1	12 682	1	-381	-3
Salaires et traitements	614 957	33	564 618	30	50 339	9
Charges sociales	146 507	8	132 329	7	14 178	11
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	145 836	8	148 478	8	-2 643	-2
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	92 957	5	95 264	5	-2 307	-2
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 839 436	99	1 894 732	99	-55 297	-3
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	39 589	2	20 152	1	19 437	96
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	32		28		4	16
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	32		28		4	16
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	3 237		4 206		-969	-23
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	3 237		4 206		-969	-23
RÉSULTAT FINANCIER	-3 205		-4 178		973	23
RÉSULTAT COURANT avant impôts	36 384	2	15 974	1	20 411	128
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1		105		-104	-99
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1		105		-104	-99
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	615		25 666	-1	-25 051	-98
Sur opérations en capital	96		284		-188	-66
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	711		25 950	1	-25 239	-97
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-711		-25 845	-1	25 134	97
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	1 879 058	101	1 915 017	100	-35 960	-2
TOTAL DES CHARGES	1 843 384	99	1 924 889	101	-81 504	-4
Bénéfice ou Perte	35 673	2	-9 871	-1	45 545	461

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

5.1

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) 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 à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

J.F

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORABLES	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	73 603		
	Terrains				
	Constructions				6 458
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.		621 962		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		38 834		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		4 494		
	Autres immos corporelles				188
CORPORELLES	Matériel de transport				564
	Matériel de bureau & mobilier informatique		326 180		
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	991 470		7 209
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		18 206		652
		TOTAL	18 206		652
TOTAL GENERAL			1 083 278		7 861

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORABLES	Frais d'établissement & dével.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			73 603	
	Terrains					
	Constructions				6 458	
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons				621 962	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				38 834	
	Inst. gal. agen. amé. divers				4 494	
	Autres immos corporelles				188	
CORPORELLES	Mat. bureau, inform., mobilier				326 744	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			998 679	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				18 857	
		TOTAL			18 857	
TOTAL GENERAL					1 091 139	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	71 718	301		72 020
TOTAL	71 718	301		72 020
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions		111		111
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.	313 534	77 574		391 108
Inst. techniques matériel et outil. industriels	34 174	3 332		37 506
Inst. générales agencem. amén.	1 373	899		2 272
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport		18		18
Mat. bureau et informatiq., mob.	260 092	63 600		323 693
Emballages récupérables divers				
TOTAL	609 173	145 534		754 708
TOTAL GENERAL	680 892	145 836		826 727

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement						
Fonds commercial						
Autres immobs incorporelles						
TOTAL						
Terrains						
Constr.						
Sur sol propre						
Sur sol autrui						
Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage						
Inst. gales, ag. am div						
Immo. corp.						
Matériel transport						
Mat. bureau mobilier inf.						
A. immo. corp.						
Emballages réc. divers						
TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé						

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	18 857		18 857
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	3 522	3 522	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 574	8 574	
	Impôts sur les bénéfices	1 335	1 335	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	54 691	54 691	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	19 055	19 055	
	Charges constatées d'avance	1 309	1 309	
TOTAUX		107 344	88 486	18 857
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

5.9

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		1 309
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	1 309

J.I

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	387 121	139 910	247 211	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		63 788	63 788		
Personnel & comptes rattachés		87 761	87 761		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		33 506	33 506		
Etat & Impôts sur les bénéfices					
autres	Taxe sur la valeur ajoutée	12 061	12 061		
collectiv.	Obligations cautionnées				
publiques	Autres impôts, tax & assimilés	1 209	1 209		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		48 683	48 683		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		634 130	386 919	247 211	

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

5.1

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 878
Dettes fiscales et sociales	70 558
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	82 436

J.F

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 1 364,00 Euros.
Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

5.5

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AB CAMBRAI

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

LES EFFECTIFS

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :	23,00	23,00
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	23,00	23,00
Ouvriers		

5.5

AB CAMBRAI

Société par actions simplifiée au capital de 10.000 €
Siège : CAMBRAI (59400)
4, rue des Docks
R.C.S. DOUAI 848.595.567.

RÉSULTATS (ET AUTRES ÉLÉMENTS CARACTÉRISTIQUES)
DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

NATURE DES INDICATIONS	Exercice 2020	Exercice 2021	Exercice 2022	Exercice 2023	Exercice 2024
I. Capital en fin d'exercice :					
Capital social	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Nombre des actions ordinaires existantes	100	100	100	100	100
Nombre des actions à dividende prioritaire (sans droit de vote) existantes					
Nombre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
II. Opérations et résultats de l'exercice :					
Chiffre d'affaires hors taxes	1.294.476	1.179.908	1.725.821	1.905.575	1.859.537
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	201.222	231.956	(50.702)	138.607	181.509
Impôt sur les bénéfices	/	/	/	/	/
Participation des salariés due au titre de l'exercice	/	/	/	/	/
Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	21.021	55.228	(227.711)	(9.871)	35.673
Résultat distribué	/	25.000	/	/	/
III. Résultats par action :					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotation aux amortissements et provisions	2.012,22	2.319,56	(507,02)	1.386,07	1.815,09
Résultat après impôts, participation des salariés et dotation aux amortissements et provisions	210,21	552,28	(2.277,11)	(98,71)	356,73
Dividende attribué à chaque action	/	250,00	/	/	/
IV. Personnel :					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		32	32	29	23
Montant de la masse salariale de l'exercice	618.976	604.914	651.767	564.618	614.957
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, oeuvres sociales)	62.648	97.407	151.180	132.329	146.507

MP