Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/11/2025 - 42671 - 1995 B 02217 - 403 221 146 - ABJ CONSEIL

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2025			30/06/2024
		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	12 350	12 350		115
	Fonds commercial (1)	16 769		16 769	16 769
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	330 050	149 744	180 306	185 177
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	176		176	173
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 110		13 110	13 110
	TOTAL (II)	**372 454**	**162 094**	**210 361**	**215 343**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	978		978	8 505
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 194 497	16 132	1 178 365	973 876
	Autres créances	19 920		19 920	6 655
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	710 183		710 183	605 089
	DISPONIBILITES	523 948		523 948	635 672
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	27 426		27 426	35 336
	TOTAL (III)	**2 476 953**	**16 132**	**2 460 821**	**2 265 133**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 849 407**	**178 226**	**2 671 181**	**2 480 476**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2025	30/06/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	112 000	112 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	11 200	11 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	100	24
	Résultat de l'exercice	**424 462**	**411 376**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**547 763**	**534 600**
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)	37 042	77 258
	Emprunts et dettes financières divers (3)	429 057	385 329
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 298	16 412
	Dettes fiscales et sociales	1 443 919	1 312 678
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	59 481	
	Produits constatés d'avance (1)	131 622	154 198
	Total des dettes	**2 123 419**	**1 945 876**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 671 181**	**2 480 476**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	424 462,22	411 376,47
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 123 419	1 908 834
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **2 671 181** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **3 240 991** euros
  - un total charges de **2 816 529** euros

  - dégage un résultat de **424 462** euros

- L'exercice considéré :

  - débute le **01/07/2024**
  - finit le **30/06/2025**
  - et a une durée de **12** mois.

Les notes ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par la gérance, le 19 septembre 2025.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les éléments inscrits à l'actif immobilisé résultent de la définition de l'avis 2004-15 du CNC du 23 juin 2004, adopté par le règlement CRC 2004-6 du 23 novembre 2004. Elle s'applique aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2005.

Conformément à l'article 322-3 du PCG, si dés l'origine un ou plusieurs éléments constitutifs d'un même élément d'actif ont chacun des utilisations diffèrentes, chacun de ces éléments est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun d'entre eux est retenu.

Le coût d'acquisition des immobilisations est constitué de :

- son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement.
- tous les coûts, directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue par la direction.

Taux et durée des amortissements pour dépréciation des biens non décomposables

La durée d'amortissement des immobilisations résulte du règlement CRC 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs applicables depuis le 1er janvier 2005. La durée d'amortissement correspond à la durée réelle ou la durée d'utilisation dans l'entreprise. Toutefois, l'entreprise ne dépassant pas les seuils fixés par le CNC, choisit d'appliquer la mesure de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

simplification réservée aux PME et de retenir les durées d'usage fiscalement admises.

Taux et durée des amortissements pour dépréciation des biens décomposables

Conformément à l'article 311-2 du PCG, les composants d'une immobilisation corporelle identifiés à l'actif sont amortis en fonction de leur durée réelle d'utilisation par l'entreprise.

Les immobilisations inscrites à l'actif font l'objet d'une décomposition par composants dés lors qu'ils ont pu être identifiés, ont chacun des utilisations différentes, ou procurent des avantages économiques à l'entreprise selon un rythme différent. Chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun de ces éléments est retenu. Dans le cas contraire, l'immobilisation reste un bien non décomposable.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2025
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	43 179				14 060	29 119
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**43 179**				**14 060**	**29 119**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	217 629					217 629
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	139 403		33 121		60 103	112 421
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**357 032**		**33 121**		**60 103**	**330 050**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	173		3			176
	Prêts et autres immobilisations financières	13 110					13 110
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**13 282**		**3**			**13 285**
	TOTAL	**413 493**		**33 124**		**74 163**	**372 454**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres	26 295	115	14 060	12 350
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**26 295**	**115**	**14 060**	**12 350**
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	62 048	21 763		83 810
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	109 808	16 229	60 103	65 933
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**171 855**	**37 992**	**60 103**	**149 744**
TOTAL	**198 150**	**38 107**	**74 163**	**162 094**

	Ventilation des dotations aux amortis. de l'exercice			MVTS PROV. AMTS. DEROG.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement et rech. & dévelop.					
Autres immobilisations incorporelles	115				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	**115**				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal, agencement, aménag.					
Instal. technique matériel outillage industriels					
Instal générales Agenct aménagt divers	21 763				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 933	1 296			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**36 695**	**1 296**			
TOTAL	**36 811**	**1 296**			

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2025
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction des gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	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				
	Pour grosses réparations				
	Pour charges 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	16 132			16 132
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**16 132**			**16 132**
	TOTAL GENERAL	**16 132**			**16 132**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	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

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	13 110		13 110
	Clients douteux ou litigieux	19 359	19 359	
	Autres créances clients	1 175 139	1 175 139	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	5 443	5 443	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	155	155	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 171	13 171	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 152	1 152	
	Charges constatées d'avances	27 426	27 426	
	TOTAL DES CREANCES	**1 254 953**	**1 241 843**	**13 110**

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	37 042	37 042		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	27	27		
	Fournisseurs et comptes rattachés	22 298	22 298		
	Personnel et comptes rattachés	758 593	758 593		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	416 482	416 482		
	Impôts sur les bénéfices	3 892	3 892		
	Taxes sur la valeur ajoutée	259 732	259 732		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 220	5 220		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	429 031	429 031		
	Autres dettes	59 481	59 481		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	131 622	131 622		
	TOTAL DES DETTES	**2 123 419**	**2 123 419**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 216
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**	30/06/2025	Montant
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		27
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 167
Dettes fiscales et sociales		1 135 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		59 481
TOTAL		**1 199 017**

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/06/2025	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		27 426	131 622
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**27 426**	**131 622**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/06/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500	224,00	112 000
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**500**	**224,00**	**112 000**

ABJ CONSEIL

Société à Responsabilité Limitée au capital de 112 000 Euros
Siège social : 57, Bd de l'Embouchure - 31200 TOULOUSE
RCS TOULOUSE B 403 221 146 - 95 B 2277

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 19 NOVEMBRE 2025
EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à 424 462.22 euros :

- Au compte de report à nouveau créditeur :.....424 462.22 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercices	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à la l'abattement**
	Dividendes	**Autres revenus distribués**	
2024	AG du 24/04/2025 Report à nouveau	411 300 € Eligible à l'abattement de 40 %	0 €
2023	AG du 01/03/2024 Report nouveau	423 600 € Éligible à l'abattement de 40 %	0 €
2022	AG du 18/04/2023 Report à nouveau	403 300 € Éligible à l'abattement de 40 %	0 €

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

Pour copie certifiée conforme,

Le gérant

Alain BELLOC