

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ARRAS - 6201 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 09/12/2025 - 11893 - 2007 B 40336 - 402 526 230 - A.B.I.L.

1. The first part of the document discusses the importance of maintaining accurate records of all transactions. It emphasizes that proper record-keeping is essential for ensuring the integrity and transparency of financial data. This section also outlines the various methods and tools used to collect and analyze financial information.

2. The second part of the document focuses on the role of technology in modern accounting. It explores how software solutions have revolutionized the way businesses manage their finances, from automating routine tasks to providing real-time insights into financial performance. The text highlights the benefits of using cloud-based accounting systems and the importance of staying up-to-date with the latest technological advancements.

3. The third part of the document addresses the challenges faced by accountants in the current business environment. It discusses the impact of globalization, the increasing complexity of financial regulations, and the need for continuous professional development. The text also provides practical advice on how to overcome these challenges and maintain high standards of professional conduct.

4. The fourth part of the document concludes with a summary of the key points discussed throughout the document. It reiterates the importance of accuracy, transparency, and technological innovation in the field of accounting. The text also offers a final thought on the future of the profession and the role of accountants in a rapidly changing world.

5. The fifth part of the document provides a detailed overview of the various types of financial statements used by businesses. It explains the purpose and structure of the balance sheet, income statement, and cash flow statement, and how they are used to assess a company's financial health. The text also discusses the importance of reconciling these statements and ensuring that they accurately reflect the company's financial position.

6. The sixth part of the document discusses the role of accountants in the tax planning process. It explains how accountants can help businesses optimize their tax positions and avoid potential pitfalls. The text also provides a brief overview of the various tax laws and regulations that businesses must comply with, and offers practical advice on how to stay up-to-date with the latest changes.

7. The seventh part of the document concludes with a final summary of the key points discussed throughout the document. It reiterates the importance of accuracy, transparency, and technological innovation in the field of accounting. The text also offers a final thought on the future of the profession and the role of accountants in a rapidly changing world.

8. The eighth part of the document provides a detailed overview of the various types of financial statements used by businesses. It explains the purpose and structure of the balance sheet, income statement, and cash flow statement, and how they are used to assess a company's financial health. The text also discusses the importance of reconciling these statements and ensuring that they accurately reflect the company's financial position.

9. The ninth part of the document discusses the role of accountants in the tax planning process. It explains how accountants can help businesses optimize their tax positions and avoid potential pitfalls. The text also provides a brief overview of the various tax laws and regulations that businesses must comply with, and offers practical advice on how to stay up-to-date with the latest changes.

10. The tenth part of the document concludes with a final summary of the key points discussed throughout the document. It reiterates the importance of accuracy, transparency, and technological innovation in the field of accounting. The text also offers a final thought on the future of the profession and the role of accountants in a rapidly changing world.

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2025

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

N°15949*07

Désignation de l'entreprise : <u>A.B.I.L.</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>7 BOULEVARD DE HERNE 62110 HENIN-BEAUMONT</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>4 0 2 5 2 6 2 3 0 0 0 2 2</u>		Néant ☐ *		
		Exercice N clos le, <u>31/12/2024</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	4 000
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	14 404
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	402 319
Immobilisations en cours	AV	AW		
Avances et acomptes	AX	AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (I)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	42 000
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	32 001
TOTAL (II)		BJ	BK	676 357 417 123 259 234
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	14 933
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	63 738
	Autres créances (3)	BZ	CA	925 442
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	
DIVERS	Disponibilités	CF	CG	9 443
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	4 431
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 017 986
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 694 343 417 123 1 277 221
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :	

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2025

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

Désignation de l'entreprise		A.B.I.L.		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 130 000)			DA	130 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	13 000	
	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	358 889	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	117 334	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	619 223	
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		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	232 832	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	132 027	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	98 212	
	Dettes fiscales et sociales			DY	154 296	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	40 631	
Compte. régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	657 998		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 277 221		
RENVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
			Écart de réévaluation libre		1D	
			Réserve de réévaluation (1976)		1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			1F	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	657 998
(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

ANNEXES

En Euro

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.

En Euro**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 du coût d'acquisition.

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.

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

En Euro

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		6 055		
CORP.	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre		27 405		
		Sur sol d'autrui		109 084		
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.		202 754		1 827
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			401 659		368 845
		Inst. générales, agencs & aménagts divers		5 517		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		216 054		
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
		Emballages récupérables & divers				
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
		TOTAL		962 473		368 672
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			84 000		
	Autres titres immobilisés			32 001		
	Prêts et autres immobilisations financières					
		TOTAL		116 001		
TOTAL GENERAL				1 084 529		368 672

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL					
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			2 055	4 000	
CORP.	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre		27 405			
		Sur sol d'autrui		109 084			
		Inst. gal. agen. amé. cons		175 517		29 064	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			358 051		410 453	
		Inst. gal. agen. amé. divers		5 517			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		57 215		158 839	
		Mat. bureau, inform., mobilier					
		Emb. récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
		TOTAL		732 789		598 356	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations			42 000		42 000	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					32 001	
		TOTAL		42 000		74 001	
TOTAL GENERAL				776 844		676 357	

En Euro

LOCATIONS				
	Valeur d'origine	Cumul exerc. antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
			Exercice	Total
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

		VALEUR RESTANT À PAYER			
		à 1 an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Inst. matériels, outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
TOTAL					

En Euro

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	12 441.86	2 491.17		14 933.03
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	12 441.86	2 491.17		14 933.03

En Euro

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 IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 001		32 001
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	63 738	63 738	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	13 389	13 389	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	911 835	911 835		
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	218	218		
Charges constatées d'avance	4 431	4 431		
TOTAUX		1 025 611	993 610	32 001
renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	
-----------------------------	--

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 431
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 431

PRODUITS À RECEVOIR	
---------------------	--

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	

En Euro

AFFECTATION DU RÉSULTAT	
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)	
Report à nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	6 964
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	
6 964	
Affectations aux réserves	- Réserves légales
	- Autres réserves
6 964	
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL DES AFFECTATIONS	
6 964	

En Euro

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	232 832	232 832		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	98 212	98 212		
Personnel & comptes rattachés	38 855	38 855		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 008	43 008		
Etat & Impôts sur les bénéfices	30 215	30 215		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	25 500	25 500		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	16 718	16 718		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	132 027	132 027		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	40 631	40 631		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	657 998	657 998		

- renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

En Euro

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	881
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 987
Dettes fiscales et sociales	62 093
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	73 961

En Euro

ENGAGEMENTS DONNÉS						
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						
ENGAGEMENTS REÇUS						
	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

En Euro

LES EFFECTIFS	
---------------	--

	31/12/2024	31/12/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Au cours de l'exercice 2024, la société A.B.I.L. a bénéficié d'un plan d'apurement des dettes fiscales et sociales accordé par la Commission des Chefs de Services Financiers (CCSF), dont le solde s'élève à 40 630,51 € à la date de clôture. Ce plan, en cours à la date de clôture, est respecté à la date d'arrêté des comptes.

A.B.I.L.

Société par actions simplifiée au capital de 130 000 euros
Siège social : 7 Boulevard de Herne, 62110 HENIN BEAUMONT
402 526 230 RCS ARRAS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIÈME DÉCISION

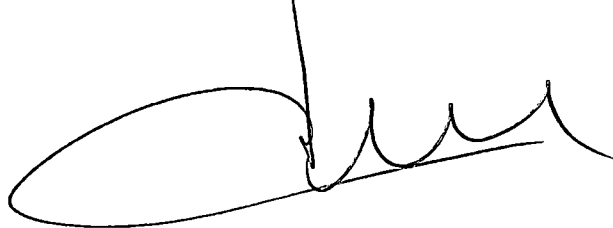
L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 117 333,69 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

117 333,69 euros

Affectée en totalité au compte « autres réserves ».

Certifié conforme
La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by several loops and a final flourish.