

A.B.BAT
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 €
Siège social : 1, Avenue Edouard Herriot 94260 FRESNES
493 099 741 RCS CRETEIL

BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

DocuSigned by:
 *Amar BELGVIDOUM*
FB889A2B2CE3483...

Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires	2 274,85	2 274,85		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	96 450,19	96 450,19		
	Installations techniques,mat. et outillage incus.	115 769,06	97 922,55	17 846,51	21 640,10
	Autres immobilisations corporelles	104 900,87	82 786,04	22 114,83	11 049,94
	Immobilisations en cours				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations év aluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	26 515,44		26 515,44	25 515,44
TOTAL (II)		345 910,41	279 433,63	66 476,78	58 205,48
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approv isionnements	88 900,00		88 900,00	22 950,00
	En-cours de production de biens	59 733,10		59 733,10	49 912,50
	En-cours de production de serv ices				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	20 416,88		20 416,88	18 157,28
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 081 904,66	740,00	1 081 164,66	1 012 013,09
	Autres créances	196 211,96		196 211,96	217 832,36
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	166 121,72		166 121,72	74 018,87
	Charges constatées d'av ance	23 399,61		23 399,61	11 388,31
	TOTAL (III)	1 636 687,93	740,00	1 635 947,93	1 406 272,41
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart s de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 982 598,34	280 173,63	1 702 424,71	1 464 477,89
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				26 515,44	25 515,44
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000,00	10 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000,00	1 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	762 701,15	737 792,71
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	23 842,83	24 908,44
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		797 543,98	773 701,15
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)	1 100,11	1 244,32
	Emprunts et dettes financières divers (3)	25 830,86	55 513,89
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 000,00	5 890,00
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	623 313,09	403 937,95
	Dettes fiscales et sociales	204 677,74	217 274,33
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	15 958,93	6 916,25
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		904 880,73	690 776,74
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 702 424,71	1 464 477,89
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		23 842,83	24 908,44
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		870 880,73	684 886,74
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 100,11	1 244,32
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes Comptables

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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 702 425** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 053 096** euros et un total **charges** de **3 029 253** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **23 843** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 274,85					2 274,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 274,85					2 274,85
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement	96 450,19					96 450,19
	Instal technique, matériel outillage industriels	108 675,36		7 093,70			115 769,06
	Instal., agencement, aménagement divers	54 756,12		17 491,67			72 247,79
	Matériel de transport	32 023,14		629,94			32 653,08
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	291 904,81		25 215,31			317 120,12
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	25 515,44		3 000,00		2 000,00	26 515,44
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	25 515,44		3 000,00		2 000,00	26 515,44
TOTAL		319 695,10		28 215,31		2 000,00	345 910,41

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	2 274,85			2 274,85
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 274,85			2 274,85
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	96 450,19			96 450,19
	Instal technique, matériel outillage industriels	87 035,26	10 887,29		97 922,55
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	45 513,96	5 789,64		51 303,60
	Matériel de bureau, mobilier	30 215,36	1 267,08		31 482,44
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		259 214,77	17 944,01		277 158,78
TOTAL		261 489,62	17 944,01		279 433,63

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur comptes clients	740,00			740,00
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	740,00			740,00
TOTAL GENERAL		740,00			740,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	26 515,44	26 515,44	
	Clients douteux ou litigieux	888,00	888,00	
	Autres créances clients	1 081 016,66	1 081 016,66	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	30 054,99	30 054,99	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	31 419,74	31 419,74	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	134 737,23	134 737,23	
	Charges constatées d'avances	23 399,61	23 399,61	
TOTAL DES CREANCES		1 328 031,67	1 328 031,67	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	1 100,11	1 100,11		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	623 313,09	623 313,09		
	Personnel et comptes rattachés	29 791,41	29 791,41		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 269,96	27 269,96		
	Impôts sur les bénéfices	3 042,00	3 042,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	143 752,83	143 752,83		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	821,54	821,54		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	25 830,86	25 830,86		
	Autres dettes	15 958,93	15 958,93		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		870 880,73	870 880,73		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		25 830,86			

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		10 346
Autres créances clients CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	9 846	9 846
Autres créances Divers - produits à recevoir	500	500

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		20 469
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INTERETS COURUS	1 100	1 100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURN. FACT.NON PARVENUES	9 366	9 366
Dettes fiscales et sociales Compte n°43800000 CHARGES A PAYER	290 670	960
Autres dettes CLIENTS - RRR ET AVOIRS À ACCO	9 043	9 043

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			23 400
SCI Gabriel loyers trop versés		7 182	
SCI Gabriel doublon loyer 2024		3 750	
Magellan loyers	01/01/2025 31/03/2025	12 468	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			23 400

Produits constatés d'avance

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

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

A.B.BAT
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 €
Siège social : 1, Avenue Edouard Herriot 94260 FRESNES
493 099 741 RCS CRETEIL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 02 DECEMBRE 2025

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFECTATION DU RESULTAT DE

L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 23 842,83 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	23 842,83 €
------------------------	-------------

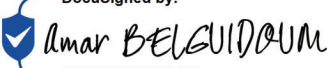
En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 786 543,98 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 02 décembre 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Amar BELGUIDOUM
La Gérance

DocuSigned by:

FB889A2B2CE3483...