

COMPTES ANNUELS

en euros

EURL A.D.B.M

Exercice du 01/07/2024 au 30/06/2025

CERTIFIE CONFORME A L ORIGINAL
LE GERANT

Bilan au 30/06/2025



1039 RUE DES HOULLIERES
38350 SUSVILLE

SIRET : 52290914200021

NAF : 4329B

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2024 au 30/06/2025			Au 30/06/2024
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	16 297	4 136	12 161	12 436
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	17 727	6 540	11 186	3 298
Autres immobilisations corporelles	73 675	32 791	40 884	38 947
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	500		500	500
ACTIF IMMOBILISÉ	108 199	43 467	64 732	55 181
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	93 434		93 434	83 981
En-cours de production : - De biens - De services	16 719		16 719	38 193
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	894 435	21 778	872 657	668 260
Autres	10 219		10 219	4 095
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	75 117		75 117	170 124
Charges constatées d'avance	21 991		21 991	23 521
ACTIF CIRCULANT	1 111 914	21 778	1 090 136	988 174
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 220 113	65 245	1 154 868	1 043 355

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/07/2024	Du 01/07/2023
	Au 30/06/2025	Au 30/06/2024
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 30 000	30 000	30 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale	3 000	3 000
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	494 552	310 809
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	153 494	186 743
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	681 046	530 552
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit	23 011	29 396
- Financières diverses	523	2 736
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 778	20 371
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	136 313	182 625
- Fiscales et sociales	231 891	247 167
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 202	96
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	44 104	30 410
EMPRUNTS ET DETTES	473 822	512 803
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 154 868	1 043 355

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 1 154 868 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 153 494 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques de l'exercice

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains	15 078		1 219
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	8 215		9 512
- Générales, agencements et aménagements divers	37 547		10 468
Matériel : - De transport	10 609		
- De bureau et informatique, mobilier	15 049		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	86 497		21 199
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	500		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	500		
TOTAL GÉNÉRAL	86 997		21 199

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains			16 297	
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agenets et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			17 727	
- Gales, agenets et aménagt. divers	-3		48 018	
Matériel : - De transport			10 609	
- De bureau et informatique, mob.			15 049	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL	-3		107 699	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			500	
TOTAL			500	
TOTAL GÉNÉRAL	-3		108 199	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 642	1 494		4 136
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	4 917	1 623		6 540
Installations générales, agencements et aménagements divers	8 770	4 256		13 026
Matériel de transport	6 628	2 122		8 750
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 859	2 157		11 016
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	31 816	11 651		43 467
TOTAL GÉNÉRAL	31 816	11 651		43 467

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat. mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	2 986	21 778	2 986	21 778
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	2 986	21 778	2 986	21 778
TOTAL GÉNÉRAL	2 986	21 778	2 986	21 778
- D'exploitation		21 778	2 986	
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	500		500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	23 832	23 832	
Autres créances clients	870 603	870 603	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	834	834	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	771	771	
Impôts sur les bénéfices	7 416	7 416	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 198	1 198	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	21 991	21 991	
TOTAL	927 145	926 645	500
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine	23 011	23 011		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	136 313	136 313		
Personnel et comptes rattachés	40 971	40 971		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 419	83 419		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	103 875	103 875		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 627	3 627		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	523	523		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	14 202	14 202		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	44 104	44 104		
TOTAL	450 045	450 045		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 001	7 156
Dettes fiscales et sociales	61 982	76 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 202	96
TOTAL	82 184	83 550

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 000.65	7 156.39
408000 FOURNISS FACTURE NON PARVENUE	6 000.65	7 156.39
Dettes fiscales et sociales	61 982.00	76 298.00
428600 PERSONNEL - AUTRES CHARGES À PAYER	40 600.00	49 000.00
438600 CAI CHARGES A PAYER	19 300.00	26 055.00
448600 ETAT IMPO TAXE A PAY	2 082.00	1 243.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 201.55	96.00
419810 Avoir à établir tva10	265.10	
419820 RABAIS, REMISE À ÉTABLIR TVA20	13 936.45	96.00
TOTAL	82 184.20	83 550.39

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	317 876	202 557
Autres créances	771	1 397
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	318 647	203 954

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2025	30/06/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	317 876.46	202 556.92
418000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR 0%	108 720.05	76 740.85
418100 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR 10%	9 465.49	4 769.29
418200 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR 20%	199 690.92	121 046.78
Autres créances	770.67	1 396.69
438700 CAI PRODUITS À RECEV	770.67	1 396.69
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	318 647.13	203 953.61

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		30/06/2025	30/06/2024
Produits :	- D'exploitation	44 104	30 410
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL		44 104	30 410

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		30/06/2025	30/06/2024
Charges :	- D'exploitation	21 991	23 521
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		21 991	23 521

Commentaires : néant