Docusign Envelope ID: ED7D2235-FB4A-83A0-8367-65F88A9DBB4E

ABCP GROUP
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 6 rue Alfred de Musset – 42330 SAINT-GALMIER
951 232 206 RCS SAINT-ETIENNE

BILAN
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

Signé par :
Quentin CAPELLE
C339626785F840B...

Certifiés conformes *
Le Président

**Signé électroniquement par le procédé de signature électronique DocuSign.*

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/03/2025 12			Exercice N-1 31/03/2024 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	867	183	684	858	174-	20.29-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	1 200		1 200	1 200		
	Créances rattachées à des participations	8 023		8 023		8 023	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	10 090	183	9 907	2 058	7 849	381.45
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens				12 064	12 064-	100.00-
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	30 357		30 357	13 319	17 038	127.93
	Autres créances	2 347		2 347	3 997	1 650-	41.28-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	12 498		12 498	11 262	1 236	10.98
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	45 203		45 203	40 642	4 561	11.22
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	55 293	183	55 110	42 699	12 410	29.06

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/03/2025 12	Exercice N-1 31/03/2024 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000)	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100		100	
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	26 203		26 203	
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	15 997	26 303	10 306-	39.18-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	43 299	27 303	15 997	58.59
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	7	7		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 121	6 885	3 764-	54.67-
	Dettes fiscales et sociales	8 683	8 505	178	2.09
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	11 810	15 396	3 586-	23.29-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	55 110	42 699	12 410	29.06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 810	15 396		

Docusign Envelope ID: ED7D2235-FB4A-83A0-8367-65F88A9DBB4E

ABCP GROUP
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 6 rue Alfred de Musset – 42330 SAINT-GALMIER
951 232 206 RCS SAINT-ETIENNE

COMPTE DE RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

Signé par :
Quentin CAPELLE
C339626785F840B...

_____

Certifiés conformes *
Le Président

**Signé électroniquement par le procédé de signature électronique DocuSign.*

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2025 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2024 13	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	38 326		38 326	41 184	2 858-	6.94-
Chiffre d'affaires NET	38 326		38 326	41 184	2 858-	6.94-
Production stockée			12 064-	12 064	24 127-	200.00-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			2	2	0-	15.50-
Total des Produits d'exploitation (I)			26 264	53 250	26 986-	50.68-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 536	12 653	8 117-	64.15-
Impôts, taxes et versements assimilés			226	622	396-	63.62-
Salaires et traitements			2 291	8 606	6 315-	73.38-
Charges sociales			217	515	298-	57.80-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			174	958	784-	81.84-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0-	3	4-	112.04-
Total des Charges d'exploitation (II)			7 444	23 357	15 913-	68.13-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			18 820	29 893	11 073-	37.04-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/03/2025 12	Exercice N-1 31/03/2024 13	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	18 820	29 893	11 073-	37.04-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		8 900	8 900-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		8 900	8 900-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		7 848	7 848-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		7 848	7 848-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		1 052	1 052-	100.00-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 823	4 642	1 819-	39.19-
Total des produits (I+III+V+VII)	26 264	62 150	35 886-	57.74-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 267	35 847	25 580-	71.36-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	15 997	26 303	10 306-	39.18-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Docusign Envelope ID: ED7D2235-FB4A-83A0-8367-65F88A9DBB4E

ABCP GROUP
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 6 rue Alfred de Musset – 42330 SAINT-GALMIER
951 232 206 RCS SAINT-ETIENNE

ANNEXES
EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025

Signé par :
Quentin CAPELLE
C339626785F840B...

_____

Certifiés conformes *
Le Président

**Signé électroniquement par le procédé de signature électronique DocuSign.*

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 55 109.55 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 38 325.65 Euros et dégageant un bénéfice de 15 996.76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/04/2024 au 31/03/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	867		2 083
TOTAL	867		2 083
Autres participations	1 200		8 023
TOTAL	1 200		8 023
TOTAL GENERAL	2 067		10 106

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		2 083	867	867
TOTAL		2 083	867	867
Autres participations			9 223	9 223
TOTAL			9 223	9 223
TOTAL GENERAL		2 083	10 090	10 090

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9	174		183
TOTAL	9	174		183
TOTAL GENERAL	9	174		183

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	174				
TOTAL	174				
TOTAL GENERAL	174				

Etat des provisions

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	8 023	8 023	
Autres créances clients	30 357	30 357	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 347	2 347	
TOTAL	40 728	40 728	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 121	3 121		
Personnel et comptes rattachés	215	215		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1	1		
Impôts sur les bénéfices	2 823	2 823		
Taxe sur la valeur ajoutée	5 476	5 476		
Autres impôts taxes et assimilés	167	167		
Groupe et associés	7	7		
TOTAL	11 810	11 810		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	1.0000	1 000			1 000

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

ANNEXE

Exercice du 01/04/2024 au 31/03/2025

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS ABCP SOFTWARE	96 889	76.00	35 803
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

Docusign Envelope ID: ED7D2235-FB4A-83A0-8367-65F88A9DBB4E

ABCP GROUP
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 6 rue Alfred de Musset – 42330 SAINT-GALMIER
951 232 206 RCS SAINT-ETIENNE

(Ci-après dénommée la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 27 AVRIL 2026

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025 :

DEUXIEME RÉSOLUTION
(Affectation du résultat de l'exercice)

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 15 996,76 euros de la manière suivante :

- Bénéfice de l'exercice .....15 996,76 euros

- Au compte « Autres Réserves ».....15 996,76 euros
  […]

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue depuis la constitution de la Société.

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

***

** Document signé électroniquement par l'intermédiaire du procédé de signature électronique DocuSign.*

Signé par :
Quentin CAPELLE
C339626785F840B...

Certifiés conformes
Le Président
Monsieur Quentin CAPELLE