Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/10/2026 - 39373 - 1995 B 02217 - 403 221 146 - ABJ CONSEIL

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		30/06/2026			30/06/2025
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	Frais d'établissement (II)				
	Immobilisations incorporelles				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires	17 184	3 039	14 145	
	Fonds commercial	16 769		16 769	16 769
	Autres immobilisations incorporelles				
	Imm. inc. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations tech.,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	341 215	189 226	151 989	180 306
	Imm. corp. en cours, avances et acomptes				
	Immobilisations financières (1)				
	Participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Titres imm. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés	179		179	176
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	13 110		13 110	13 110
	Total de l'actif immobilisé (III)	**388 456**	**192 266**	**196 191**	**210 361**
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en-cours**				
	Matières premières et autres approvisionnements				
	En-cours de production				
	Produits finis				
	Marchandises				
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 038		1 038	978
	Créances (2)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 295 112	6 480	1 288 632	1 178 365
	Autres créances	13 426		13 426	19 920
	Charges constatées d'avance	38 077		38 077	27 426
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Actions propres				
	Autres titres	717 672		717 672	710 183
	Instruments financ. à terme et jetons détenus				
	Disponibilités	319 250		319 250	523 948
	Total de l'actif circulant (IV)	**2 384 574**	**6 480**	**2 378 094**	**2 460 821**
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission des emprunts (V)				
	Primes de remboursement des emprunts (VI)				
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation Actif (VII)				
	TOTAL GENERAL DE L'ACTIF (I à VII)	**2 773 031**	**198 746**	**2 574 285**	**2 671 181**
	(1) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(2) dont créances à moins d'un an			1 346 670	1 241 876

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**
Règlement ANC 2022-06

		30/06/2026	30/06/2025
Capitaux Propres	Capital (dont versé 112 000)	112 000	112 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves :		
	Réserve légale	11 200	11 200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	163	100
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**439 067**	**424 462**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres (I)	**562 429**	**547 763**
Autres fonds propres	Fonds non remboursables		
	Avances conditionnées		
	Droits du concédant		
	Total des autres fonds propres (II)		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions (III)		
Dettes	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		37 042
	Emprunts et dettes financières divers (2)	299 327	429 057
	Instruments financiers à terme		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 730	22 298
	Dettes fiscales et sociales	1 502 788	1 443 919
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	49 051	59 481
	Produits constatés d'avance	136 960	131 622
	Total des dettes (1)(IV)	**2 011 856**	**2 123 419**
	Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif (V)		
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I à V)	**2 574 285**	**2 671 181**

(1)	Dont à moins d'un an (hors avances et acomptes reçus sur commandes en cours)	2 011 856	2 123 419
(2)	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 **2 574 285** euros

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

  - un total produits de **3 300 828** euros
  - un total charges de **2 861 762** euros

  - dégage un résultat de **439 067** euros

- L'exercice considéré :

  - débute le **01/07/2025**
  - finit le **30/06/2026**
  - 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 30 septembre 2026.

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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2022-06 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2023, modifiant le règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables relatif au Plan Comptable Général.

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 différentes, 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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 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 30/06/2026
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement						
	Autres	29 119		15 684		10 850	33 953
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**29 119**		**15 684**		**10 850**	**33 953**
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	112 421		12 680		1 515	123 586
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**330 050**		**12 680**		**1 515**	**341 215**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	176		3			179
	Prêts et autres immobilisations financières	13 110					13 110
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**13 285**		**3**			**13 288**
	TOTAL	**372 454**		**28 367**		**12 365**	**388 456**

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2026
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement, de recherche et de développement				
	Autres	12 350	1 539	10 850	3 039
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 350**	**1 539**	**10 850**	**3 039**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	83 810	21 763		105 573
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	65 933	19 234	1 515	83 653
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**149 744**	**40 997**	**1 515**	**189 226**
	TOTAL	**162 094**	**42 537**	**12 365**	**192 266**

	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	1 539				
TOTAL IMMOB INCORPORELLES	**1 539**				
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	17 938	1 296			
Emballages récupérables, divers					
TOTAL IMMOB CORPORELLES	**39 701**	**1 296**			
TOTAL	**41 241**	**1 296**			

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2026
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		9 652	6 480
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**16 132**		**9 652**	**6 480**
	TOTAL GENERAL	**16 132**		**9 652**	**6 480**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation			9 652	
	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**	30/06/2026	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	7 776	7 776	
	Autres créances clients	1 287 336	1 287 336	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	11 766	11 766	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	1 659	1 659	
	Charges constatées d'avances	38 077	38 077	
	TOTAL DES CREANCES	**1 359 724**	**1 346 615**	**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)

		30/06/2026	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)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	23 730	23 730		
	Personnel et comptes rattachés	802 639	802 639		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	437 054	437 054		
	Impôts sur les bénéfices	5 021	5 021		
	Taxes sur la valeur ajoutée	252 496	252 496		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 578	5 578		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	299 327	299 327		
	Autres dettes	49 051	49 051		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	136 960	136 960		
	TOTAL DES DETTES	**2 011 856**	**2 011 856**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 37 042
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**	30/06/2026	Montant
Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 842
Dettes fiscales et sociales		1 194 617
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		49 051
TOTAL		**1 247 511**

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	30/06/2026	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		38 077	136 960
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**38 077**	**136 960**

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2026	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 20 OCTOBRE 2026
EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

L'assemblée générale décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2026 s'élevant à 439 066.56 euros :

- Au compte Autres réserves :.....439 066.56 €

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**	
2025	AG du 21/05/2026 Report à nouveau	424 400 € Eligible à l'abattement de 40 %	0 €
2024	AG du 24/04/2025 Report nouveau	411 300 € Éligible à l'abattement de 40 %	0 €
2023	AG du 01/04/2024 Report à nouveau	423 600 € 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