

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOULOGNE SUR MER - 6202 - Documents  
comptables (B-S) - Dépôt le 20/08/2024 - 6307 - 1988 B 00097 - 344 442 009 - ATELIER  
MECANIQUE DE BUIRE LE SEC

**DOCUMENTS COMPTABLES,  
FISCAUX ET DE GESTION**

SARL AMBS  
ETUDE MECANIQUE SOUD  
~~RTE DE CAMPAGNE~~

62870 BUIRE LE SEC  
Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

*Copie certifiée  
conforme à l'original.*

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL  
5 ZAS de CANTERAINNE  
BP 70148  
62130 ST POL SUR TERNOISE  
03.21.03.15.43

**BILAN ACTIF**

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	28 300	28 300		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	1 416 621	1 196 841	219 780	293 105
Autres immobilisations corporelles	1 644 926	1 065 190	579 736	368 629
Immo. en cours, avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	417 306		417 306	417 306
Autres immobilisations financières	4 908		4 908	4 908
<b>Total</b>	<b>3 512 061</b>	<b>2 290 331</b>	<b>1 221 730</b>	<b>1 083 947</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement	1 123 620		1 123 620	1 082 744
En cours de production	507 891		507 891	397 206
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	206 200		206 200	223 050
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 591 231	143 065	2 448 166	1 824 238
Fournisseurs débiteurs	30 908		30 908	19 084
Personnel	7 000		7 000	2 800
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	394 582		394 582	315 297
Autres créances	1 379		1 379	1 210
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	6 591 397		6 591 397	5 161 051
Disponibilités	4 260 049		4 260 049	3 152 898
<b>Total</b>	<b>15 714 257</b>	<b>143 065</b>	<b>15 571 192</b>	<b>12 179 578</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	144 611		144 611	75 957
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>144 611</b>		<b>144 611</b>	<b>75 957</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>19 370 929</b>	<b>2 433 396</b>	<b>16 937 533</b>	<b>13 339 483</b>

**BILAN PASSIF**

	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 579 200	4 722 199
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 579 512	2 357 001
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>9 323 712</b>	<b>7 244 200</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	95 200	113 200
Provisions pour charges	325 106	650 058
<b>Total</b>	<b>420 306</b>	<b>763 258</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	106 651	184 310
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	475 659	320 937
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 131 589	3 684 168
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	946 931	510 813
. Organismes sociaux	146 201	101 327
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	127 276	12 009
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	246 941	174 105
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	179 752	177 643
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 250	
Autres dettes	597 633	166 712
<b>Total</b>	<b>6 969 885</b>	<b>5 332 025</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	223 630	
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>16 937 533</b>	<b>13 339 483</b>

**COMPTE DE RESULTAT**

	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	886 663	4,05	563 209	2,65	323 454	57,43
Production vendue	21 000 253	95,95	20 712 824	97,35	287 429	1,39
Production stockée	110 685	0,51	22 079	0,10	88 606	401,31
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	444 505	2,03	97 479	0,46	347 026	356,00
<b>Total</b>	<b>22 442 106</b>	<b>102,54</b>	<b>21 395 591</b>	<b>100,56</b>	<b>1 046 515</b>	<b>4,89</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	709 050	3,24	517 420	2,43	191 630	37,04
Variations stock (marchandises)	-16 850	-0,08	-76 350	-0,36	93 200	122,07
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	10 427 155	47,64	11 412 954	53,64	-985 799	-8,64
Variation de stock (mat. premières)	-40 876	-0,19	30 001	0,14	-70 877	-236,25
Autres achats & charges externes	4 569 253	20,88	3 885 089	18,26	684 164	17,61
<b>Total</b>	<b>15 681 432</b>	<b>71,65</b>	<b>15 769 114</b>	<b>74,12</b>	<b>-87 682</b>	<b>-0,56</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	87 257	0,40	75 131	0,35	12 126	16,14
Salaires et traitements	1 516 776	6,93	1 273 665	5,99	243 111	19,09
Charges sociales	556 405	2,54	422 417	1,99	133 988	31,72
Dotations amortissements, dep. et prov.	296 975	1,36	938 415	4,41	-641 441	-68,35
Autres charges	2 438	0,01	187	0,00	2 251	#####
<b>Total</b>	<b>2 459 851</b>	<b>11,24</b>	<b>2 709 815</b>	<b>12,74</b>	<b>-249 964</b>	<b>-9,22</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>4 300 822</b>	<b>19,65</b>	<b>2 916 662</b>	<b>13,71</b>	<b>1 384 160</b>	<b>47,46</b>
Produits financiers	619 970	2,83	556 335	2,61	63 635	11,44
Charges financières	1 885	0,01	2 223	0,01	-339	-15,24
<b>Résultat financier</b>	<b>618 086</b>	<b>2,82</b>	<b>554 112</b>	<b>2,60</b>	<b>63 974</b>	<b>11,55</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>4 918 908</b>	<b>22,47</b>	<b>3 470 774</b>	<b>16,31</b>	<b>1 448 134</b>	<b>41,72</b>
Produits exceptionnels	44 667	0,20	200	0,00	44 467	#####
Charges exceptionnelles	10 722	0,05	10 892	0,05	-170	-1,56
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>33 944</b>	<b>0,16</b>	<b>-10 692</b>	<b>-0,05</b>	<b>44 636</b>	<b>417,48</b>
Participation des salariés	515 900	2,36	359 600	1,69	156 300	43,46
Impôt sur les bénéfices	857 440	3,92	743 481	3,49	113 959	15,33
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 579 512</b>	<b>16,35</b>	<b>2 357 001</b>	<b>11,08</b>	<b>1 222 512</b>	<b>51,87</b>

## **ANNEXE**

- . Règles et méthodes comptables
- . Autres éléments significatifs
- . Notes sur le Bilan Actif
- . Notes sur le Bilan Passif
- . Notes sur le Compte de Résultat
- . Engagements financiers et autres informations

# ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2024 Durée : 12 mois

Total du bilan avant répartition : 16 937 533,00 Euros

Résultat : bénéfice de 3 579 512,00 Euros

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## 1 REGLES ET METHODES COMPTABLE

Les conventions 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,

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.

**2/AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF****OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles titres immobilisés et des titres de placement</b>	---	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
	---	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b> montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice.....	---	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b> montant comptabilisé en charges pour l'exercice.....	---	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

**ACTIF IMMOBILISE**

<b>Valeurs brutes</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles .....	28 300			28 300
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....	1 416 621			1 416 621
Autres immobilisations corporelles.....	1 434 810	398 156	188 040	1 644 926
Immobilisations en cours .....				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières .....	422 214			422 214
<b>Total .....</b>	<b>3 301 945</b>	<b>398 156</b>	<b>188 040</b>	<b>3 512 061</b>

--	--

<b>Amortissements</b>	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles .....	28 300			28 300
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....	1 123 516	73 324		1 196 841
Autres immobilisations corporelles.....	1 066 181	176 327	177 318	1 065 190
<b>Total .....</b>	<b>2 217 997</b>	<b>249 651</b>	<b>177 318</b>	<b>2 290 331</b>

--	--

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 1)**

**Dépréciations de l'actif immobilisé**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles .....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....				
Autres immobilisations corporelles.....				
Immobilisations en cours .....				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières .....				
<b>Total .....</b>				

--

**Frais d'établissement :**

--

	Valeur nette	Taux amort.
Frais de constitution .....		
Frais de premier établissement .....		
Frais d'augmentation de capital .....		

--

**Frais de recherche :**

--

	Valeur nette	Taux amort.
Salaires et charges .....		
Matière .....		
Sous-traitance .....		

--

**Fonds commercial :**

--

	Valeur nette	Taux amort.
Éléments achetés .....		
Éléments réévalués .....		
Éléments reçus en apports .....		

--

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 2)**

**Composants identifiés en application du règlement CRC 2002-10**

	Valeurs brutes	Amortisse. et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions.....			
Installations techniques, matériels et outillages industriels.....			
Autres immobilisations corporelles.....			

**Amortissements**

Les plans d'amortissements des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

**Durées d'amortissement**

**Immobilisations non décomposées :**  
amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME

**Immobilisations décomposées :**

Structure :  
amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants :  
Amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	mode	durée	structures		composants	
	mode	durée	mode	durée	mode	durée
Immobilisation incorporelles.....	Linéaire	12 mois				
Terrains.....						
Constructions.....						
Install. tech. mat. et out. ind.....	Lin./dég.	12 à 120 mois				
Autres immobilisations corpor.....						

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 3)****AUTRES POSTES DE L'ACTIF****STOCKS**

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour les raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.  
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte de coût de la sous-activité

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Matières prem., approvisionnements.....	1 082 744	1 123 620	1 082 744	1 123 620
En cours de production de biens.....	397 206	507 891	397 206	507 891
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....	223 050	206 200	223 050	206 200
<b>Total .....</b>	<b>1 703 000</b>	<b>1 837 711</b>	<b>1 703 000</b>	<b>1 837 711</b>

--

Dépréciations des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Matières prem., approvisionnements.....				
En cours de production de biens.....				
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....				
<b>Total .....</b>				

--

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 4)****CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION**

Créances représentées par des effets de commerce :

Clients .....

Autres créances .....

Etat des créances :

3 224 618

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé .....	54 908		54 908
Actif circulant et charg. constatées d'av. ....	3 169 710	3 169 710	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

41 548

Créances rattachées à des participations .....

Immobilisations financières .....

Clients et comptes rattachés .....

Autres créances .....

Disponibilités .....

41 434

114

Charges constatées d'avance:

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

**Dépréciations des créances et autres postes d'actif**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances.....	138 817	20 323	13 075	143 065
Autres.....				
Total .....	138 817	20 323	13 075	143 065

**4 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**Capital social (actions ou parts) : 

	Nombre	Val. nominale
Titres en début d'exercice .....	3 000	50
Titres émis .....		
Titres remboursés ou annulés .....		
Titres en fin d'exercice .....	3 000	50

Parts bénéficiaires émises par l'entreprise :

Nombre .....

Valeur .....

Etendue des droits qu'elles confèrent :

Provisions : 

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées .....				
Provisions pour risques.....				
Provisions pour charges .....	763 258	27 000	369 952	420 306
Total .....	763 258	27 000	369 952	420 306

Etats des dettes : 

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit .....	106 651	58 826	47 825	
Dettes fournisseurs diverses .....				
Fournisseurs .....	4 131 589	4 131 589		
Dettes fiscales et sociales .....	1 647 101	1 647 101		
Dettes sur immobilisations .....	11 250	11 250		
Autres dettes .....	597 633	597 633		
Produits constatés d'avance .....	223 630	223 630		
Total .....	6 717 854	6 670 029	47 825	

**4 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières .....   
 Fournisseurs .....  
 Autres dettes .....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit.....	33
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs .....	41 260
Dettes fiscales et sociales .....	1 019 002
Autres dettes .....	3 659

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

**5 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices : 857 440

	Résultat avant	Impôt	Résultat après
Résultat courant (comptable) .....	4 403 008	848 954	3 554 054
Résultat exceptionnel (comptable) ...	33 944	8 486	25 458
<b>Total .....</b>	<b>4 436 952</b>	<b>857 440</b>	<b>3 579 512</b>

Résultat courant ..... 4 403 008  
 Réintégrations fiscales ..... 40 764  
 Déductions fiscales ..... 1 060 026  
 Résultat courant avant impôt (fiscal) ..... 3 383 746

Résultat exceptionnel ..... 33 944

Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal) ..... 33 944

**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :**

Résultat de l'exercice ..... 3 579 512  
 Impôt sur les bénéfices ..... 857 440

Résultat avant impôts ..... 4 436 952  
 Variation provisions réglementées ...

Résultat avant impôts hors  
 évaluation fiscales dérogatoires ..... 4 436 952

**5 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)**

**Accroissements et allègements de la dette future d'impôts :**

Accroissements :

Provisions réglementées .....

Subventions à réintégrer au résultat .....

Allègements :

Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation

Total des déficits exploit. Reportables .....

Total des amortissements différés .....

Total des moins values à long terme .....

**Rémunération des dirigeants :**

Rémunération allouées aux membres des organes de direction .....

Somme non mentionnée car elle ferait état des salaires individualisés.....

Ventilation de l'effectif moyen :

	Effectif moyen Salarié	Effectif mis à disposition	Effectif Total	%
Ingénieurs et cadres .....	2		2	5,13%
Agents de maîtrise et techniciens ....	1		1	2,56%
Employés .....	4		4	10,26%
Ouvriers .....	32		32	82,05%
<b>Total .....</b>	<b>39</b>		<b>39</b>	<b>100,00%</b>

**6 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Engagements financiers donnés 

	Dirigeants	Filiales	Entreprises liées
Effets escomptés non échus .....			
Avals et cautions .....			
Crédit bail mobilier .....	168		
Crédit bail immobilier .....			
Autres engagements .....	1 606		

**Dettes garanties par des sûretés réelles**Montant garanti **Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :****Engagements**

Exercice en cours		Exercice précédent	
Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.

## Régimes à prestations définies

Régimes additifs en droits.....		43 663		29 417
Régimes chapeaux.....				

Indemnités de fin de carrière.....				
------------------------------------	--	--	--	--

**Méthodes et hypothèses utilisées :**

Seuls les salariés de la section métallurgie sont concernés par le calcul dont la provision pour un montant net de versement périodique à une compagnie d'assurances de 43 663 €. Elle n'est pas comptabilisée dans les comptes sociaux de la société auquel s'ajoute un % de charges sociales et fiscales de 34 %,

**6 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 1)****Immobilisations en crédit bail :**

	Valeur brute (1)	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		Exercice (2)	Cumulées (2)	
Terrains .....				
Constructions .....				
Installations techniques, matériel et outillage .....				
Autres immobilisations corporelles .....	124 000	25 320	81 800	42 200
Immobilisations en cours .....				
<b>Totaux .....</b>	<b>124 000</b>	<b>25 320</b>	<b>81 800</b>	<b>42 200</b>

(1) Valeur de ces biens au moment de la signature des contrats.

(2) Dotations de l'exercice et dotations cumulées qui auraient été enregistrées pour ces biens s'ils avaient été acquis, avec mention du mode d'amortissement retenu.

**Engagements****De crédit bail :**

	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
Terrains .....							
Constructions .....							
Inst. techn., mat. & out.....							
Autres immo. Corp.....	25 320	81 800	25 320	16 880		42 200	1 240
Immo. Encours.....							
<b>Totaux .....</b>	<b>25 320</b>	<b>81 800</b>	<b>25 320</b>	<b>16 880</b>		<b>42 200</b>	<b>1 240</b>

(1) Selon contrat

**6 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 2)**

Filiales et participations :

A/Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)

	Capitaux propres	Quote-part du Capital détenue en %	Résultat du dernier Exercice
SAS A2M	50 000	100,00%	517 681
SARL B2P BATIMENT	37 000	100,00%	31 160

--

b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)

--	--	--	--

--

B/Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :

--	--	--	--

--

AMBS

Société à responsabilité limitée au capital de 150.000 €

Siège social : Route de Campagne

62870 BUIRE LE SEC

344 442 009 R.C.S BOULOGNE SUR MER

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 11 JUILLET 2024  
- PROJET DE RESOLUTIONS -  
- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET  
ADOPTEE -

DEUXIEME RESOLUTION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale approuve l'affectation du résultat de l'exercice proposée par le président et décide, en conséquence, d'affecter le bénéfice, soit 3.579.512,23 € de la manière suivante :

- à titre de dividende, la somme de .....	3.000.000,00 €
- le solde, soit.....	579.512,23 €
au crédit du compte "Autres réserves"	
TOTAL...	3.579.512,23 €

La totalité du dividende est éligible à la réfaction de 40 % pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France. Il sera mis en paiement dans les trois mois de l'assemblée.

Conformément à la loi, l'assemblée générale prend acte des revenus distribués au titre des trois précédents exercices.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction fiscale prévue à l'article 158-3 du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction prévue à l'article 158-3 du CGI
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/03/2023	1.500.000 €		
31/03/2022	1.350.000 €		
31/03/2021	1.299.000 €		

*copie certifiée conforme à l'original.*





Experts comptables associés :

**Damien BIDOIRE**

**Alexandre DUCROQUET**

**Romuald DUPONT**

**Yhann FRANCOIS**

**AMBS**

SARL au capital de 150 000 €

**Siège social : RUE DE CAMPAGNE  
62870 BUIRE LE SEC**

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**  
*Exercice clos au 31/03/2024*

À l'assemblée générale des associés

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL AMBS relatifs à l'exercice clos le 31/03/2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SARL à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

**Siège social**

Technoparc Futura  
Rue Florence de Verquigneul  
CS 60082 - 62402 Béthune cedex  
Tél. 03 21 52 02 02  
Fax 03 21 62 06 52

**autres implantations**

4 B, Rue des Frères Fâché  
BP 25 - 59580 Aniche  
Tél. 03 27 91 19 94  
Fax 03 27 91 19 67

74, Avenue du Pdt F. Mitterrand  
BP 91 - 59427 Armentières cedex  
Tél. 03 20 35 35 95  
Fax 03 20 77 24 20

**notre service social - Tél. 03 21 52 69 92**  
**notre service juridique - Tél. 03 21 52 74 79**  
Fax 03 21 65 71 64

## ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> avril 2023 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-6 du code de commerce.

## **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SARL à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la SARL ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir

qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre SARL.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la SARL à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à BETHUNE, le 21 juin 2024  
Le Commissaire aux comptes  
**ECOBRA**

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	28 300	28 300		
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	1 416 621	1 196 841	219 780	293 105
Autres immobilisations corporelles	1 644 926	1 065 190	579 736	368 629
Immo.en.cours.,avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	417 306		417 306	417 306
Autres immobilisations financières	4 908		4 908	4 908
<b>Total</b>	<b>3 512 061</b>	<b>2 290 331</b>	<b>1 221 730</b>	<b>1 083 947</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements	1 123 620		1 123 620	1 082 744
En cours de production	507 891		507 891	397 206
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	206 200		206 200	223 050
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 591 231	143 065	2 448 166	1 824 238
Fournisseurs débiteurs	30 908		30 908	19 084
Personnel	7 000		7 000	2 800
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	394 582		394 582	315 297
Autres créances	1 379		1 379	1 210
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	6 591 397		6 591 397	5 161 051
Disponibilités	4 260 049		4 260 049	3 152 898
<b>Total</b>	<b>15 714 257</b>	<b>143 065</b>	<b>15 571 192</b>	<b>12 179 578</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	144 611		144 611	75 957
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>144 611</b>		<b>144 611</b>	<b>75 957</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>19 370 929</b>	<b>2 433 396</b>	<b>16 937 533</b>	<b>13 339 433</b>



	Net au 31/03/2024	Net au 31/03/2023
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 579 200	4 722 199
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	3 579 512	2 357 001
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>9 323 712</b>	<b>7 244 200</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	95 200	113 200
Provisions pour charges	325 106	650 058
<b>Total</b>	<b>420 306</b>	<b>763 258</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	106 651	184 310
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	475 659	320 937
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 131 589	3 684 168
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	946 931	510 813
. Organismes sociaux	146 201	101 327
. Etat, impôts sur les bénéfécies	127 276	12 009
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	246 941	174 105
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	179 752	177 643
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 250	
Autres dettes	597 633	166 712
<b>Total</b>	<b>6 969 885</b>	<b>5 332 025</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	223 630	
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>16 937 533</b>	<b>18 339 433</b>



	du 01/04/2023	%	du 01/04/2022	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2024	CA	au 31/03/2023	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	886 663	4,05	563 209	2,65	323 454	57,43
Production vendue	21 000 253	95,95	20 712 824	97,35	287 429	1,39
Production stockée	110 685	0,51	22 079	0,10	88 606	401,31
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	444 505	2,03	97 479	0,46	347 026	356,00
<b>Total</b>	<b>22 442 106</b>	<b>102,54</b>	<b>21 395 591</b>	<b>100,56</b>	<b>1 046 515</b>	<b>4,89</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	709 050	3,24	517 420	2,43	191 630	37,04
Variations stock (marchandises)	16 850	0,08	-76 350	-0,36	93 200	122,07
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	10 427 155	47,64	11 412 954	53,64	-985 799	-8,64
Variation de stock (mat. premières)	-40 876	-0,19	30 001	0,14	-70 877	-236,25
Autres achats & charges externes	4 569 253	20,88	3 885 089	18,26	684 164	17,61
<b>Total</b>	<b>15 681 432</b>	<b>71,65</b>	<b>15 769 114</b>	<b>74,12</b>	<b>-87 682</b>	<b>-0,56</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	87 257	0,40	75 131	0,35	12 126	16,14
Salaires et traitements	1 516 776	6,93	1 273 665	5,99	243 111	19,09
Charges sociales	556 405	2,54	422 417	1,99	133 988	31,72
Dotations amortissements, dep. et prov.	296 975	1,36	938 415	4,41	-641 441	-68,35
Autres charges	2 438	0,01	187	0,00	2 251	#####
<b>Total</b>	<b>2 459 851</b>	<b>11,24</b>	<b>2 709 815</b>	<b>12,74</b>	<b>-249 964</b>	<b>-9,22</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>4 300 822</b>	<b>19,65</b>	<b>2 916 662</b>	<b>13,71</b>	<b>1 384 160</b>	<b>47,48</b>
Produits financiers	619 970	2,83	556 335	2,61	63 635	11,44
Charges financières	1 885	0,01	2 223	0,01	-339	-15,24
<b>Résultat financier</b>	<b>618 086</b>	<b>2,82</b>	<b>554 112</b>	<b>2,60</b>	<b>63 974</b>	<b>11,55</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>4 918 908</b>	<b>22,47</b>	<b>3 470 774</b>	<b>16,31</b>	<b>1 448 134</b>	<b>41,72</b>
Produits exceptionnels	44 667	0,20	200	0,00	44 467	#####
Charges exceptionnelles	10 722	0,05	10 892	0,05	-170	-1,56
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>33 944</b>	<b>0,16</b>	<b>-10 692</b>	<b>-0,05</b>	<b>44 636</b>	<b>417,48</b>
Participation des salariés	515 900	2,36	359 600	1,69	156 300	43,46
Impôt sur les bénéfices	857 440	3,92	743 481	3,49	113 959	15,33
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>3 579 512</b>	<b>16,35</b>	<b>2 357 001</b>	<b>11,08</b>	<b>1 222 512</b>	<b>51,87</b>

**ANNEXE**

Exercice clos le : 31/03/2024 Durée : 12 mois

Total du bilan avant répartition : 16 937 533,00 Euros

Résultat : bénéfice de 3 579 512,00 Euros

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES**

Les conventions 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,

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.

**2. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**



**S.A.S. E.C.O.B.R.A.**

COMMISSARIAT AUX COMPTES

Technoparc Futura

62113 VERQUIGNEUL

N° Siret 347 412 049 00128 - APE 6420Z

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF****OPTIONS RETENUES DANS LE CADRE DU REGLEMENT CRC 2004-06**

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
<b>Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles titres immobilisés et des titres de placement</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b> montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b> montant comptabilisé en charges pour l'exercice.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>

**ACTIF IMMOBILISE**

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles .....	28 300			28 300
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....	1 416 621			1 416 621
Autres immobilisations corporelles.....	1 434 810	398 156	188 040	1 644 926
Immobilisations en cours .....				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières .....	422 214			422 214
<b>Total .....</b>	<b>3 301 945</b>	<b>398 156</b>	<b>188 040</b>	<b>3 512 061</b>

--

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles .....	28 300			28 300
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....	1 123 516	73 324		1 196 841
Autres immobilisations corporelles.....	1 066 181	176 327	177 318	1 065 190
<b>Total .....</b>	<b>2 217 997</b>	<b>249 651</b>	<b>177 318</b>	<b>2 290 331</b>

--

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 1)**

**Dépréciations de l'actif immobilisé**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles .....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....				
Autres immobilisations corporelles.....				
Immobilisations en cours .....				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières .....				
<b>Total .....</b>				

**Frais d'établissement :**

	Valeur nette	Taux amort.
Frais de constitution .....		
Frais de premier établissement .....		
Frais d'augmentation de capital .....		

**Frais de recherche :**

	Valeur nette	Taux amort.
Salaires et charges .....		
Matière .....		
Sous-traitance .....		

**Fonds commercial :**

	Valeur nette	Taux amort.
Eléments achetés .....		
Eléments réévalués .....		
Eléments reçus en apports .....		

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 2)**

**Composants identifiés en application du règlement CRC 2002-10**

	Valeurs brutes	Amortisse. et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions.....			
Installations techniques, matériels et outillages industriels.....			
Autres immobilisations corporelles.....			

**Amortissements**

Les plans d'amortissements des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

**Durées d'amortissement**

***Immobilisations non décomposées :***

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME

***Immobilisations décomposées :***

**Structure :**

amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :**

Amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	mode	durée	structures		composants	
	mode	durée	mode	durée	mode	durée
Immobilisation incorporelles.....	Linéaire	12 mois				
Terrains.....						
Constructions.....						
Install. tech. mat. et out. ind.....	Lin./dég.	12 à 120 mois				
Autres immobilisations corpor.....						

**3 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 3)****AUTRES POSTES DE L'ACTIF****STOCKS**

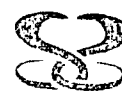
Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour les raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.  
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte de coût de la sous-activité

**Valeurs brutes**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Matières prem., approvisionnements.....	1 082 744	1 123 620	1 082 744	1 123 620
En cours de production de biens.....	397 206	507 891	397 206	507 891
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....	223 050	206 200	223 050	206 200
<b>Total .....</b>	<b>1 703 000</b>	<b>1 837 711</b>	<b>1 703 000</b>	<b>1 837 711</b>

**Dépréciations des stocks**

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Matières prem., approvisionnements.....				
En cours de production de biens.....				
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....				
<b>Total .....</b>				



**S.A.S. E.C.O.B.R.A.**  
COMMISSARIAT AUX COMPTES  
Technoparc Futura

02113 VERQUIGNEUL 12.3

R. Siret 347 413 049 00126 - APE 6920 Z

**NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite 4)**

**CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION**

Créances représentées par des effets de commerce :

Clients .....

Autres créances .....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé .....	54 908		54 908
Actif circulant et charg.constatées d'av. ....	3 169 710	3 169 710	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

Créances rattachées à des participations .....

Immobilisations financières .....

Clients et comptes rattachés .....

Autres créances .....

Disponibilités .....

41 548
41 434
114

Charges constatées d'avance:

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise.

**Dépréciations des créances et autres postes d'actif**

Créances.....

Autres.....

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances.....	138 817	20 323	13 075	143 065
Autres.....				

Total .....

138 817	20 323	13 075	143 065
---------	--------	--------	---------



S.A.S. E.C.O.B.R.A.

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Technoparc Futura

62113 VERQUIGNEUL

N° Siret 347 413 049 00126 - APE 6920 Z

**4 NOTES SUR LE BILAN PASSIF**

Capital social (actions ou parts) : 150 000

	Nombre	Val. nominale
Titres en début d'exercice .....	3 000	50
Titres émis .....		
Titres remboursés ou annulés .....		
Titres en fin d'exercice .....	3 000	50

Parts bénéficiaires émises par l'entreprise :

Nombre .....  
Valeur .....

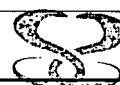
Etendue des droits qu'elles confèrent :

Provisions : 420 306

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées .....				
Provisions pour risques.....				
Provisions pour charges .....	763 258	27 000	369 952	420 306
Total .....	763 258	27 000	369 952	420 306

Etats des dettes : 6 717 854

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit .....	106 651	58 826	47 825	
Dettes fournisseurs diverses .....				
Fournisseurs .....	4 131 589	4 131 589		
Dettes fiscales et sociales .....	1 647 101	1 647 101		
Dettes sur immobilisations .....	11 250	11 250		
Autres dettes .....	597 633	597 633		
Produits constatés d'avance .....	223 630	223 630		
Total .....	6 717 854	6 670 029	47 825	

S.A.S. E.C.O.B.R.A.  
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Technoparc Futura

62113 VERQUIGNEUL

N° Siret 347 413 049 03128 - APE 6820 Z

**4 NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)**

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières .....   
Fournisseurs .....  
Autres dettes .....

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit.....	33
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs .....	41 260
Dettes fiscales et sociales .....	1 019 002
Autres dettes .....	3 659

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise.

**6 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices : 857 440

	Résultat avant	Impôt	Résultat après
Résultat courant (comptable) .....	4 403 008	848 954	3 554 054
Résultat exceptionnel (comptable) ...	33 944	8 486	25 458

Total ..... 4 436 952 857 440 3 579 512Résultat courant ..... 4 403 008Réintégrations fiscales ..... 40 764Déductions fiscales ..... 1 060 026Résultat courant avant impôt (fiscal) ..... 3 383 746Résultat exceptionnel ..... 33 944Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal) ..... 33 944**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :**Résultat de l'exercice ..... 3 579 512Impôt sur les bénéfices ..... 857 440Résultat avant impôts ..... 4 436 952

Variation provisions réglementées ...

Résultat avant impôts hors  
évaluation fiscales dérogatoires ..... 4 436 952

**S.A.S. E.C.O.B.R.A.**  
 COMMISSARIAT AUX COMPTES  
 Technoparc Futura  
 62113 VERQUIGNEUL

**5 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT (suite)****Accroissements et allègements de la dette future d'impôts :**

## Accroissements :

Provisions réglementées .....

Subventions à réintégrer au résultat .....

## Allègements :

Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation

Total des déficits exploit. Reportables .....

Total des amortissements différés .....

Total des moins values à long terme .....

**Rémunération des dirigeants :**

Rémunération allouées aux membres des organes de direction .....

Somme non mentionnée car elle ferait état des salaires individualisés.....

**Ventilation de l'effectif moyen :**

39

	Effectif moyen Salarié	Effectif mis à disposition	Effectif Total	%
Ingénieurs et cadres .....	2		2	5,13%
Agents de maîtrise et techniciens ....	1		1	2,56%
Employés .....	4		4	10,26%
Ouvriers .....	32		32	82,05%
Total .....	39		39	100,00%

**6 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Engagements financiers donnés 

	Dirigeants	Filiales	Entreprises liées
Effets escomptés non échus .....			
Avals et cautions .....			
Crédit bail mobilier .....	168		
Crédit bail immobilier .....			
Autres engagements .....	1 606		

**Dettes garanties par des sûretés réelles**Montant garanti ..... 

**Engagements pris en matière de pensions, retraites et indemnités assimilées :**

Engagements	Exercice en cours		Exercice précédent	
	Provisionné	Non provis.	Provisionné	Non provis.
Régimes à prestations définies				
Régimes additifs en droits.....		43 663		29 417
Régimes chapeaux.....				
Indemnités de fin de carrière.....				

**Méthodes et hypothèses utilisées :**

Seuls les salariés de la section métallurgie sont concernés par le calcul dont la provision pour un montant net de versement périodique à une compagnie d'assurances de 43 663 €. Elle n'est pas comptabilisée dans les comptes sociaux de la société auquel s'ajoute un % de charges sociales et fiscales de 34 %.

**ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 1)****Immobilisations en crédit bail :**

	Valeur brute (1)	Dotations aux amortissements		Valeur nette
		Exercice (2)	Cumulées (2)	
Terrains .....				
Constructions .....				
Installations techniques, matériel et outillage .....				
Autres immobilisations corporelles .....	124 000	25 320	81 800	42 200
Immobilisations en cours .....				
<b>Totaux .....</b>	<b>124 000</b>	<b>25 320</b>	<b>81 800</b>	<b>42 200</b>

(1) Valeur de ces biens au moment de la signature des contrats.

(2) Dotations de l'exercice et dotations cumulées qui auraient été enregistrées pour ces biens s'ils avaient été acquis, avec mention du mode d'amortissement retenu.

**Engagements****De crédit bail :**

	Redevances payées		Redevances restant à payer				Prix achat résiduel (1)
	Exercice	Cumulées	jusqu'à 1 an	+1 à 5 ans	+ 5 ans	Tot. à payer	
Terrains .....							
Constructions .....							
Inst. techn., mat. & out....							
Autres immo. Corp.....	25 320	81 800	25 320	16 880		42 200	1 240
Immo. Encours.....							
<b>Totaux .....</b>	<b>25 320</b>	<b>81 800</b>	<b>25 320</b>	<b>16 880</b>		<b>42 200</b>	<b>1 240</b>

(1) Selon contrat

**6. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 2)****Filiales et participations :****A/Renseignements détaillés concernant les filiales et participations****a) Filiales (plus de 50 % du capital détenu)**

	Capitaux propres	Quote-part du Capital détenue en %	Résultat du dernier Exercice
SAS A2M	50 000	100,00%	517 681
SARL B2P BATIMENT	37 000	100,00%	31 160

--

**b) Participations (10 à 50 % du capital détenu)**

--	--	--	--

--

**B/Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :**

--	--	--	--

--