

RCS : BOULOGNE SUR MER

Code greffe : 6202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOULOGNE SUR MER atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00097

Numéro SIREN : 344 442 009

Nom ou dénomination : ATELIER MECANIQUE DE BUIRE LE SEC


Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2023 sous le numéro de dépôt 5567

SARL AMBS
RTE DE CAMPAGNE

62870 BUIRE LE SEC

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2022 au 31/03/2023

~~XXXXXX~~
copie certifiée
conforme à l'original.


Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	28 300	28 300		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	1 416 621	1 123 516	293 105	90 037
Autres immobilisations corporelles	1 434 810	1 066 181	368 629	385 540
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	417 306		417 306	417 306
Autres immobilisations financières	4 908		4 908	4 908
Total	3 301 944	2 217 997	1 083 947	897 790
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	1 082 744		1 082 744	1 112 745
En cours de production	397 206		397 206	375 127
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	223 050		223 050	146 700
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 960 055	135 817	1 824 238	1 883 174
Fournisseurs débiteurs	19 084		19 084	109 885
Personnel	3 570		3 570	3 316
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	315 297		315 297	269 817
Autres créances	1 210		1 210	1 762
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	5 161 051		5 161 051	1 445 484
Disponibilités	3 152 898		3 152 898	5 821 294
Total	12 316 165	135 817	12 180 348	11 169 305
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	75 957		75 957	68 541
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	75 957		75 957	68 541
TOTAL ACTIF	15 694 067	2 353 814	13 340 253	12 135 636

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
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	4 722 199	4 011 227
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 357 001	2 060 972
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	7 244 200	6 237 199
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	113 200	58 200
Provisions pour charges	650 058	
Total	763 258	58 200
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	184 310	156 765
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	320 937	377 872
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 684 168	4 129 595
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	510 813	608 524
. Organismes sociaux	102 097	212 863
. Etat, impôts sur les bénéfices	12 009	30 003
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	174 105	259 229
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	177 643	18 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	166 712	46 660
Total	5 332 795	5 840 237
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	13 340 253	12 135 636

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	563 209	2,65	788 049	4,00	-224 841	-28,53
Production vendue	20 712 824	97,35	18 900 159	96,00	1 812 664	9,59
Production stockée	22 079	0,10	91 715	0,47	-69 636	-75,93
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	97 479	0,46	149 179	0,76	-51 700	-34,66
Total	21 395 591	100,56	19 929 103	101,22	1 466 488	7,36
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	517 420	2,43	802 390	4,08	-284 970	-35,52
Variations stock (marchandises)	-76 350	-0,36	-36 450	-0,19	-39 900	-109,47
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	11 412 954	53,64	10 828 096	55,00	584 858	5,40
Variation de stock (mat. premières)	30 001	0,14	-329 162	-1,67	359 162	109,11
Autres achats & charges externes	3 885 089	18,26	3 917 415	19,90	-32 325	-0,83
Total	15 769 114	74,12	15 182 289	77,11	586 825	3,87
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	75 131	0,35	73 310	0,37	1 821	2,48
Salaires et traitements	1 273 665	5,99	1 442 064	7,32	-168 399	-11,68
Charges sociales	422 417	1,99	544 532	2,77	-122 115	-22,43
Dotations amortissements, dep. et prov.	938 415	4,41	240 321	1,22	698 095	290,48
Autres charges	187	0,00	5	0,00	182	#####
Total	2 709 815	12,74	2 300 231	11,68	409 584	17,81
Résultat d'exploitation	2 916 662	13,71	2 446 583	12,43	470 079	19,21
Produits financiers	556 335	2,61	354 950	1,80	201 385	56,74
Charges financières	2 223	0,01	1 138	0,01	1 085	95,30
Résultat financier	554 112	2,60	353 812	1,80	200 300	56,61
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	3 470 774	16,31	2 800 395	14,22	670 379	23,94
Produits exceptionnels	200	0,00	75 089	0,38	-74 889	-99,73
Charges exceptionnelles	10 892	0,05	750	0,00	10 142	#####
Résultat exceptionnel	-10 692	-0,05	74 339	0,38	-85 031	-114,38
Participation des salariés	359 600	1,69	294 000	1,49	65 600	22,31
Impôt sur les bénéfices	743 481	3,49	519 762	2,64	223 719	43,04
Résultat de l'exercice	2 357 001	11,08	2 060 972	10,47	296 029	14,36

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

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 : 31/03/2023 Durée : 12 mois

Total du bilan avant répartition : 13 340 253,00 Euros

Résultat : bénéfice de 2 357 001,00 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	
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation 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.....	1 167 863	265 833	17 075	1 416 621
Autres immobilisations corporelles.....	1 344 177	143 793	53 160	1 434 810
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières	422 214			422 214
Total	2 962 554	409 626	70 235	3 301 945

--

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	28 300			28 300
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....	1 077 826	62 766	17 075	1 123 516
Autres immobilisations corporelles.....	958 638	160 703	53 160	1 066 181
Total	2 064 764	223 469	70 235	2 217 997

--

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				
Total				

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.....	1 112 745	1 082 744	1 112 745	1 082 744
En cours de production de biens.....	375 127	397 206	375 127	397 206
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....	146 700	223 050	146 700	223 050
Total	1 634 572	1 703 000	1 634 572	1 703 000

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.....				
Total				

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 :

	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.	2 375 174	2 375 174	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

Créances rattachées à des participations

Immobilisations financières

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

23 558

360

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.....	138 402	9 888	12 473	135 817
Autres.....				
Total	138 402	9 888	12 473	135 817

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	58 200	705 058		763 258
Total	58 200	705 058		763 258

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	184 310	77 692	106 618	
Dettes fournisseurs diverses				
Fournisseurs	3 684 168	3 684 168		
Dettes fiscales et sociales	976 667	976 667		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	166 712	166 712		
Produits constatés d'avance				
Total	5 011 857	4 905 239	106 618	

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 :

902 659

Emprunts et dettes auprès établissements de crédit.....

53

Emprunts et dettes financières diverses

Fournisseurs

200 025

Dettes fiscales et sociales

702 581

Autres dettes

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 RESULTATVentilation de l'impôt sur les bénéfices : 743 481

	Résultat avant	Impôt	Résultat après
Résultat courant (comptable)	3 100 482	743 481	2 357 001
Résultat exceptionnel (comptable) ...	-10 692		-10 692
Total	3 089 790	743 481	2 346 309

Résultat courant	3 100 482
Réintégrations fiscales	705 223
Déductions fiscales	885 047

Résultat courant avant impôt (fiscal) 2 920 658Résultat exceptionnel -10 692Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal) -10 692**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :**Résultat de l'exercice 2 357 001Impôt sur les bénéfices 743 481Résultat avant impôts 3 100 482Variation provisions réglementées ...

Résultat avant impôts hors
évaluation fiscales dérogatoires 3 100 482

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	4,88%
Agents de maîtrise et techniciens	1		1	2,44%
Employés	4		4	9,76%
Ouvriers	34		34	82,93%
Total	41		41	100,00%

6 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONSEngagements financiers donnés

	Dirigeants	Filiales	Entreprises liées
Effets escomptés non échus			
Avals et cautions			
Crédit bail mobilier	2 186		
Crédit bail immobilier			
Autres engagements	2 018		

Dettes garanties par des sûretés réellesMontant 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.....		29 417		34 500
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 34 500 €. 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				
Totaux	124 000	25 320	81 800	42 200

(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.....							
Totaux	25 320	81 800	25 320	16 880		42 200	1 240

(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%	505 048
SARL B2P BATIMENT	37 000	100,00%	46 504

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

--	--	--	--

B/Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :

--	--	--	--

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des 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 du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	1 112 745	1 082 744	1 112 745	1 082 744
En-cours de production de biens	375 127	397 206	375 127	397 206
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	146 700	223 050	146 700	223 050
Total.....	1 634 572	1 703 000	1 634 572	1 703 000

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

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 charges constatées d'avance.	2 375 174	2 375 174	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	23 558
Autres créances.....	3 600
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	138 402	9 888	12 473	135 817
Autres postes d'actif.....				
Total.....	138 402	9 888	12 473	135 817

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	3 000	50,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	3 000	50,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg	58 200	705 058		763 258
Total.....	58 200	705 058		763 258

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	184 310	77 692	106 618	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	3 684 168	3 684 168		
Dettes fiscales et sociales.....	976 667	976 667		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	166 712	166 712		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	5 011 858	4 905 240	106 618	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

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

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	53
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	200 025
Dettes fiscales et sociales.....	702 581
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

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

--	--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....	3 275
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	2 186
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	2 018
Autres engagements réciproques.....	

--

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

--

Effectifs

41,47

Autres informations significatives

Non recensé

--

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

<p>ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 08 JUILLET 2023 - PROJET DE RESOLUTIONS - - PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET ADOPTEE -</p>
--

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 2.357.000,56 € de la manière suivante :

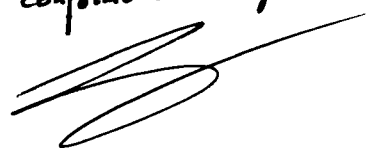
- à titre de dividende, la somme de 1.500.000,00 €
- le solde, soit..... 857.000,56 €
au crédit du compte "Autres réserves"

TOTAL... 2.357.000,56 €

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	
31/03/2022	1.350.000 €		
31/03/2021	1.299.000 €		
31/03/2020	699.000 €		

*Copie certifiée
conforme à l'original.*




Toute l'expertise

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 31/03/2023*

Aux Associés de la SARL AMBS

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 31/03/2023, 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 commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Siège socialTechnoparc 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 64www.ecobra.frwww.audecia.com

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^{er} avril 2022 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 appliqués 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 le Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux l'Assemblée Générale.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées 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 société 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 société 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

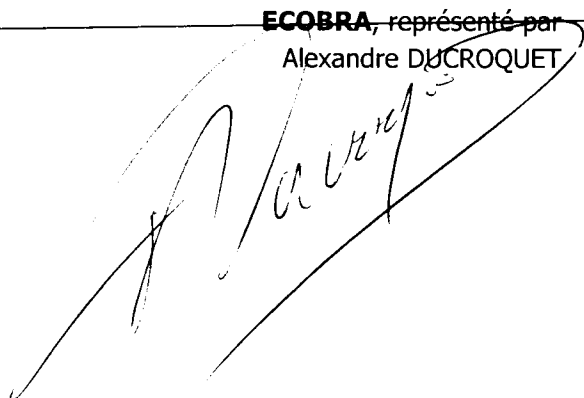
résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci. Comme précisé par l'article 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 société. 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 société 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 23 juin 2023

Le Commissaire aux comptes

ECOBRA, représenté par
Alexandre DUCROQUET



	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	28 300	28 300		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	1 416 621	1 123 516	293 105	90 037
Autres immobilisations corporelles	1 434 810	1 066 181	368 629	385 540
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	417 306		417 306	417 306
Autres immobilisations financières	4 908		4 908	4 908
Total	3 301 944	2 217 997	1 083 947	897 790
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement	1 082 744		1 082 744	1 112 745
En cours de production	397 206		397 206	375 127
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	223 050		223 050	146 700
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 960 055	135 817	1 824 238	1 883 174
Fournisseurs débiteurs	19 084		19 084	109 885
Personnel	3 570		3 570	3 316
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	315 297		315 297	269 817
Autres créances	1 210		1 210	1 762
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	5 161 051		5 161 051	1 445 484
Disponibilités	3 152 898		3 152 898	5 821 294
Total	12 316 165	135 817	12 180 348	11 169 305
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	75 957		75 957	68 541
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	75 957		75 957	68 541

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/03/2023	Net au 31/03/2022
CAPITAUX PROPRES		
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	4 722 199	4 011 227
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 357 001	2 060 972
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	7 244 200	6 237 199
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	113 200	58 200
Provisions pour charges	650 058	
Total	763 258	58 200
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	184 310	156 765
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	320 937	377 872
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 684 168	4 129 595
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	510 813	608 524
. Organismes sociaux	102 097	212 863
. Etat, impôts sur les bénéfices	12 009	30 003
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	174 105	259 229
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	177 643	18 727
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	166 712	46 660
Total	5 332 795	5 840 237
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
BILAN PASSIF		

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels



	du 01/04/2022	%	du 01/04/2021	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2023	CA	au 31/03/2022	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	563 209	2,65	788 049	4,00	-224 841	-28,53
Production vendue	20 712 824	97,35	18 900 159	96,00	1 812 664	9,59
Production stockée	22 079	0,10	91 715	0,47	-69 636	-75,93
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	97 479	0,46	149 179	0,76	-51 700	-34,66
Total	21 395 591	100,56	19 929 103	101,22	1 466 488	7,36
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises	517 420	2,43	802 390	4,08	-284 970	-35,52
Variations stock (marchandises)	-76 350	-0,36	-36 450	-0,19	-39 900	-109,47
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	11 412 954	53,64	10 828 096	55,00	584 858	5,40
Variation de stock (mat. premières)	30 001	0,14	-329 162	-1,67	359 162	109,11
Autres achats & charges externes	3 885 089	18,26	3 917 415	19,90	-32 325	-0,83
Total	15 769 114	74,12	15 182 289	77,11	586 825	3,87
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	75 131	0,35	73 310	0,37	1 821	2,48
Salaires et traitements	1 273 665	5,99	1 442 064	7,32	-168 399	-11,68
Charges sociales	422 417	1,99	544 532	2,77	-122 115	-22,43
Dotations amortissements, dep. et prov.	938 415	4,41	240 321	1,22	698 095	290,48
Autres charges	187	0,00	5	0,00	182	#####
Total	2 709 815	12,74	2 300 231	11,68	409 584	17,81
RÉSULTAT FINANCIER						
Produits financiers	556 335	2,61	354 950	1,80	201 385	56,74
Charges financières	2 223	0,01	1 138	0,01	1 085	95,30
Résultat financier	554 112	2,60	353 812	1,80	200 300	56,61
Quote-part des opérat. en commun						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL						
Produits exceptionnels	200	0,00	75 089	0,38	-74 889	-99,73
Charges exceptionnelles	10 892	0,05	750	0,00	10 142	#####
Résultat exceptionnel	-10 692	-0,05	74 339	0,38	-85 031	-114,38
Participation des salariés	359 600	1,69	294 000	1,49	65 600	22,31
Impôt sur les bénéfices	743 481	3,49	519 762	2,64	223 719	43,04

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2023 Durée : 12 mois

Total du bilan avant répartition : 13 340 253,00 Euros

Résultat : bénéfice de 2 357 001,00 Euros

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

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	
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice.....		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation 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.....	1 167 863	265 833	17 075	1 416 621
Autres immobilisations corporelles.....	1 344 177	143 793	53 160	1 434 810
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières	422 214			422 214
Total	2 962 554	409 626	70 235	3 301 945

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	28 300			28 300
Terrains.....				
Constructions.....				
Install. tech. mat. et out. industriels.....	1 077 826	62 766	17 075	1 123 516
Autres immobilisations corporelles.....	958 638	160 703	53 160	1 066 181
Total	2 064 764	223 469	70 235	2 217 997



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

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				
Total				

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
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.....	1 112 745	1 082 744	1 112 745	1 082 744
En cours de production de biens.....	375 127	397 206	375 127	397 206
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....	146 700	223 050	146 700	223 050
Total	1 634 572	1 703 000	1 634 572	1 703 000

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.....				
Total				

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 :

2 430 082

	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.	2 375 174	2 375 174	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

23 918

Créances rattachées à des participations

Immobilisations financières

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Disponibilités

23 558
360

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.....	138 402	9 888	12 473	135 817
Autres.....				
Total	138 402	9 888	12 473	135 817



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

4 NOTES SUR LE BILAN PASSIFCapital 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	58 200	705 058		763 258
Total	58 200	705 058		763 258

Etats des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	184 310	77 692	106 618	
Dettes fournisseurs diverses				
Fournisseurs	3 684 168	3 684 168		
Dettes fiscales et sociales	976 667	976 667		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	166 712	166 712		
Produits constatés d'avance				
Total	5 011 857	4 905 239	106 618	

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.....	53
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	200 025
Dettes fiscales et sociales	702 581
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

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



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

62113 VERQUIGNEUL 13.1

Tel: 047 413 049 00128 - APE 6920 Z

5 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTATVentilation de l'impôt sur les bénéfices : 743 481

	Résultat avant	Impôt	Résultat après
Résultat courant (comptable)	3 100 482	743 481	2 357 001
Résultat exceptionnel (comptable) ...	-10 692		-10 692

Total 3 089 790 743 481 2 346 309

Résultat courant	3 100 482
Réintégrations fiscales	705 223
Déductions fiscales	885 047

Résultat courant avant impôt (fiscal) 2 920 658Résultat exceptionnel -10 692Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal) -10 692**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :**

Résultat de l'exercice	2 357 001
Impôt sur les bénéfices	743 481

Résultat avant impôts	3 100 482
Variation provisions réglementées ...	

Résultat avant impôts hors évaluation fiscales dérogatoires	3 100 482
--	-----------

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 :

41

	Effectif moyen Salarié	Effectif mis à disposition	Effectif Total	%
Ingénieurs et cadres	2		2	4,88%
Agents de maîtrise et techniciens	1		1	2,44%
Employés	4		4	9,76%
Ouvriers	34		34	82,93%
Total	41		41	100,00%

6 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONSEngagements financiers donnés

	Dirigeants	Filiales	Entreprises liées
Effets escomptés non échus			
Avals et cautions			
Crédit bail mobilier	2 186		
Crédit bail immobilier			
Autres engagements	2 018		

Dettes garanties par des sûretés réellesMontant 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.....		29 417		34 500
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 34 500 €. Elle n'est pas comptabilisée dans les comptes sociaux de la société auquel s'ajoute un % de charges sociales et fiscales de 34 %,

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

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Technoparc Futura

62113 VERQUIGNEUL

N° SIRET 347 412 040 0126 - APE 742 Z

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				
Totaux	124 000	25 320	81 800	42 200

(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.....							
Totaux	25 320	81 800	25 320	16 880		42 200	1 240

(1) Selon contrat



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

COMPLÈMENT À L'EXERCICE



Technoparc Futura 13.5

62113 VERQUIGNEUL

N. Siret 547 413 049 00126 - APE 6201Z

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%	505 048
SARL B2P BATIMENT	37 000	100,00%	46 504

--

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

--	--	--	--

--

B/Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations :

--	--	--	--

--

NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des 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 du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	1 112 745	1 082 744	1 112 745	1 082 744
En-cours de production de biens	375 127	397 206	375 127	397 206
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	146 700	223 050	146 700	223 050
Total.....	1 634 572	1 703 000	1 634 572	1 703 000

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce Non recensé

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 charges constatées d'avance.....	2 375 174	2 375 174	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	23 558
Autres créances.....	3 600
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

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

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances	138 402	9 888	12 473	135 817
Autres postes d'actif.....				
Total.....	138 402	9 888	12 473	135 817



NOTES SUR L'EBILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	3 000	50,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	3 000	50,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg	58 200	705 058		763 258
Total.....	58 200	705 058		763 258

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	184 310	77 692	106 618	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	3 684 168	3 684 168		
Dettes fiscales et sociales.....	976 667	976 667		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	166 712	166 712		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	5 011 858	4 905 240	106 618	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

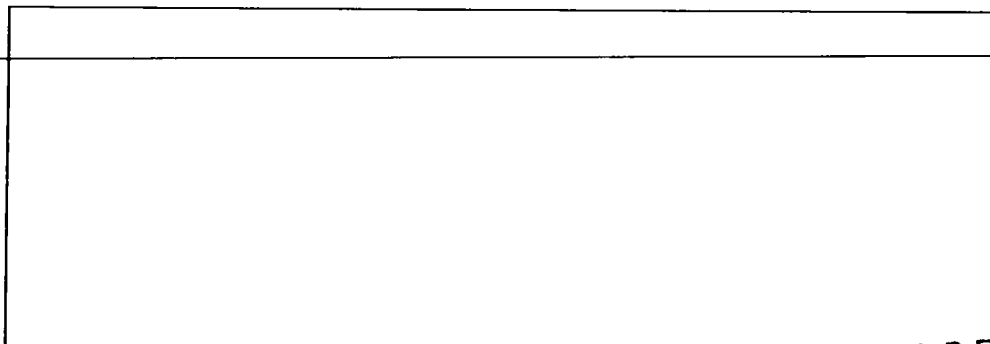
Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	53
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	200 025
Dettes fiscales et sociales.....	702 581
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

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



4. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....	3 275
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....	
Crédit-bail mobilier.....	2 186
Crédit-bail immobilier.....	
Locations longue durée.....	2 018
Autres engagements réciproques.....	

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....	
Autres engagements reçus.....	

Effectifs

41,47

Autres informations significatives

Non recensé