

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 13/09/2022 sous le numéro de dépôt 5848


SARL AMBS  
RTE DE CAMPAGNE

62870 BUIRE LE SEC

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/04/2021 au 31/03/2022

*Copie certifiée  
conforme à l'original.*



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

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements et dépréciations</b>	<b>Net au 31/03/2022</b>	<b>Net au 31/03/2021</b>
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	1 167 863	1 077 826	90 037	767
Autres immobilisations corporelles	1 344 177	958 638	385 540	347 651
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>2 962 554</b>	<b>2 064 763</b>	<b>897 790</b>	<b>770 632</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnements	1 112 745		1 112 745	783 583
En cours de production	375 127		375 127	283 412
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	146 700		146 700	110 250
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 021 576	138 402	1 883 174	1 792 794
Fournisseurs débiteurs	109 885		109 885	23 238
Personnel	3 316		3 316	10 900
Etat, impôts sur les bénéfices				117 527
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	269 817		269 817	362 470
Autres créances	1 762		1 762	1 620
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 445 484		1 445 484	1 445 484
Disponibilités	5 821 294		5 821 294	4 697 487
<b>Total</b>	<b>11 307 706</b>	<b>138 402</b>	<b>11 169 305</b>	<b>9 628 766</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	68 541		68 541	127 310
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>68 541</b>		<b>68 541</b>	<b>127 310</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>14 338 801</b>	<b>2 203 165</b>	<b>12 135 636</b>	<b>10 526 708</b>

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

	Net au 31/03/2022	Net au 31/03/2021
<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	4 011 227	3 743 027
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 060 972	1 567 200
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>6 237 199</b>	<b>5 475 227</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	58 200	42 838
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>58 200</b>	<b>42 838</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	156 765	161 351
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	377 872	372 051
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 129 595	3 390 386
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	608 524	614 675
. Organismes sociaux	212 863	213 897
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	30 003	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	259 229	175 166
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	18 727	26 534
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	46 660	54 582
<b>Total</b>	<b>5 840 237</b>	<b>5 008 643</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>12 135 636</b>	<b>10 526 708</b>

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

	du 01/04/2021	%	du 01/04/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2022	CA	au 31/03/2021	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	788 049	4,00	409 179	2,52	378 870	92,59
Production vendue	18 900 159	96,00	15 802 034	97,48	3 098 125	19,61
Production stockée	91 715	0,47	-77 421	-0,48	169 136	218,46
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	149 179	0,76	293 778	1,81	-144 599	-49,22
<b>Total</b>	<b>19 929 103</b>	<b>101,22</b>	<b>16 427 570</b>	<b>101,33</b>	<b>3 501 533</b>	<b>21,31</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	802 390	4,08	435 405	2,69	366 985	84,29
Variations stock (marchandises)	-36 450	-0,19	-15 000	-0,09	-21 450	-143,00
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	10 828 096	55,00	8 457 235	52,17	2 370 861	28,03
Variation de stock (mat. premières)	-329 162	-1,67	-121 942	-0,75	-207 220	-169,93
Autres achats & charges externes	3 917 415	19,90	3 613 005	22,29	304 410	8,43
<b>Total</b>	<b>15 182 289</b>	<b>77,11</b>	<b>12 368 703</b>	<b>76,30</b>	<b>2 813 586</b>	<b>22,75</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	73 310	0,37	99 795	0,62	-26 485	-26,54
Salaires et traitements	1 442 064	7,32	1 418 050	8,75	24 014	1,69
Charges sociales	544 532	2,77	522 194	3,22	22 338	4,28
Dotations amortissements, dep. et prov.	240 321	1,22	189 533	1,17	50 788	26,80
Autres charges	5	0,00	317	0,00	-312	-98,51
<b>Total</b>	<b>2 300 231</b>	<b>11,68</b>	<b>2 229 888</b>	<b>13,76</b>	<b>70 343</b>	<b>3,15</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2 446 583</b>	<b>12,43</b>	<b>1 828 979</b>	<b>11,28</b>	<b>617 604</b>	<b>33,77</b>
Produits financiers	354 950	1,80	309 451	1,91	45 499	14,70
Charges financières	1 138	0,01	1 530	0,01	-391	-25,59
<b>Résultat financier</b>	<b>353 812</b>	<b>1,80</b>	<b>307 921</b>	<b>1,90</b>	<b>45 891</b>	<b>14,90</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>2 800 395</b>	<b>14,22</b>	<b>2 136 900</b>	<b>13,18</b>	<b>663 495</b>	<b>31,05</b>
Produits exceptionnels	75 089	0,38	14 600	0,09	60 489	414,31
Charges exceptionnelles	750	0,00	15 836	0,10	-15 086	-95,26
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>74 339</b>	<b>0,38</b>	<b>-1 236</b>	<b>-0,01</b>	<b>75 576</b>	<b>#####</b>
Participation des salariés	294 000	1,49	220 000	1,36	74 000	33,64
Impôt sur les bénéfices	519 762	2,64	348 464	2,15	171 298	49,16
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 060 972</b>	<b>10,47</b>	<b>1 567 200</b>	<b>9,67</b>	<b>493 772</b>	<b>31,51</b>

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 : 31/03/2022 Durée : 12 mois

Total du bilan avant répartition : 12 135 636,00 Euros

Résultat : bénéfice de 2 060 972,00 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</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
titres immobilisés et des titres de placement		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<b>Coûts d'emprunts activables</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice.....				
<b>Dépenses de développement remplissant les critères d'activation</b>		<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
montant comptabilisé en charges pour l'exercice.....				

**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.....	1 075 592	100 789	8 518	1 167 863
Autres immobilisations corporelles.....	1 462 383	182 514	300 720	1 344 177
Immobilisations en cours .....				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières .....	422 214			422 214
<b>Total .....</b>	<b>2 988 489</b>	<b>283 303</b>	<b>309 238</b>	<b>2 962 554</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.....	1 074 825	11 519	8 518	1 077 826
Autres immobilisations corporelles.....	1 114 732	144 626	300 720	958 638
<b>Total .....</b>	<b>2 217 857</b>	<b>156 145</b>	<b>309 238</b>	<b>2 064 764</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			
			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.....	783 583	1 112 745	783 583	1 112 745
En cours de production de biens.....	283 412	375 127	283 412	375 127
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....	110 250	146 700	110 250	146 700
<b>Total .....</b>	<b>1 177 245</b>	<b>1 634 572</b>	<b>1 177 245</b>	<b>1 634 572</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 :

2 529 805

	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. ....	2 474 897	2 474 897	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

55 339

Créances rattachées à des participations .....

Immobilisations financières .....

Clients et comptes rattachés .....

Autres créances .....

Disponibilités .....

17 950

36 665

724

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.....	128 394	39 177	29 169	138 402
Autres.....				
Total .....	128 394	39 177	29 169	138 402

## 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 : 58 200

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées .....				
Provisions pour risques.....				
Provisions pour charges .....	42 838	45 000	29 638	58 200
<b>Total .....</b>	<b>42 838</b>	<b>45 000</b>	<b>29 638</b>	<b>58 200</b>

--

Etats des dettes : 5 462 365

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit .....	156 765	95 051	61 714	
Dettes fournisseurs diverses .....				
Fournisseurs .....	4 129 595	4 129 595		
Dettes fiscales et sociales .....	1 129 345	1 129 345		
Dettes sur immobilisations .....				
Autres dettes .....	46 660	46 660		
Produits constatés d'avance .....				
<b>Total .....</b>	<b>5 462 365</b>	<b>5 400 651</b>	<b>61 714</b>	

--

**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.....	<input type="text" value="32"/>
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs .....	<input type="text" value="291 854"/>
Dettes fiscales et sociales .....	<input type="text" value="757 285"/>
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 RESULTAT**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices : 519 762

	Résultat avant	Impôt	Résultat après
Résultat courant (comptable) .....	2 580 734	519 762	2 060 972
Résultat exceptionnel (comptable) ...	74 339		74 339

Total ..... 2 655 073 519 762 2 135 311Résultat courant ..... 2 580 734Réintégrations fiscales ..... 34 660Déductions fiscales ..... 301 588Résultat courant avant impôt (fiscal) ..... 2 313 806Résultat exceptionnel ..... 74 339Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal) ..... 74 339**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :**Résultat de l'exercice ..... 2 060 972Impôt sur les bénéfices ..... 519 762Résultat avant impôts ..... 2 580 734

Variation provisions réglementées ...

Résultat avant impôts hors

évaluation fiscales dérogatoires ..... 2 580 734

**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	4,65%
Agents de maîtrise et techniciens ....	1		1	2,33%
Employés .....	4		4	9,30%
Ouvriers .....	36		36	83,72%
Total .....	<b>43</b>		<b>43</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 .....	21 083		
Crédit bail immobilier .....			
Autres engagements .....	4 035		

**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.....		34 500		52 800
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 .....				
<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%	411 854
SARL B2P BATIMENT	37 000	100,00%	54 102

--	--	--	--

**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

-----

<p>ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 13 JUILLET 2022 - 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 2.060.972,05 € de la manière suivante :

- à titre de dividende, la somme de ..... 1.350.000,00 €  
- le solde, soit..... 710.972,05 €  
au crédit du compte "Autres réserves"

-----  
TOTAL... 2.060.972,05 €

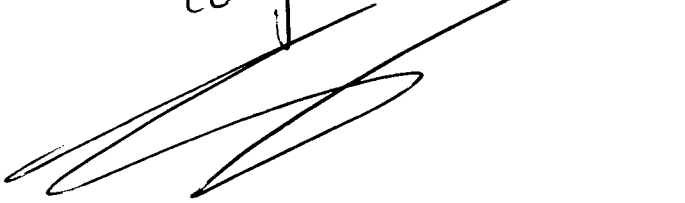
La totalité du dividende est éligible à la réfaction de 40 % pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France. Il sera mis en paiement dans les trois mois de l'assemblée.

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	
31/03/2021	1.299.000 €		
31/03/2020	699.000 €		
31/03/2019	999.000 €		

-----

*Copie certifiée  
conforme à l'original.*





Toute l'expertise

Experts comptables associés :

**Damien BIDOIRE**  
**Alexandre DUCROQUET**  
**Romuald DUPONT**

## **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 31/03/2022*

Aux 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 31/03/2022, 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 AMBS 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.

sas d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au tableau de l'ordre de la région Lille, Nord Pas de Calais et sur la liste des commissaires aux comptes de la Cour d'Appel de Douai

Technoparc Futura - 4 B, Rue des Frères Fâché - 74, Avenue du Pdt F. Mitterrand - BP 25 - 59580 Aniche - BP 91 - 59427 Armentières cedex

#### **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

[www.ecobra.fr](http://www.ecobra.fr)

[www.audecia.com](http://www.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<sup>er</sup> avril 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## **Justification des appréciations**

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 compte.

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 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 27 juin 2022  
Le Commissaire aux comptes  
**ECOBRA**, représenté par  
Alexandre DUCROQUET

	<b>Brut</b>	<b>Amortissements et dépréciations</b>	<b>Net au 31/03/2022</b>	<b>Net au 31/03/2021</b>
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	1 167 863	1 077 826	90 037	767
Autres immobilisations corporelles	1 344 177	958 638	385 540	347 651
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>2 962 554</b>	<b>2 064 763</b>	<b>897 790</b>	<b>770 632</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks</b>				
Matières premières,approvisionnement	1 112 745		1 112 745	783 583
En cours de production	375 127		375 127	283 412
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	146 700		146 700	110 250
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	2 021 576	138 402	1 883 174	1 792 794
Fournisseurs débiteurs	109 885		109 885	23 238
Personnel	3 316		3 316	10 900
Etat, impôts sur les bénéfices				117 527
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	269 817		269 817	362 470
Autres créances	1 762		1 762	1 620
<b>Divers</b>				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement	1 445 484		1 445 484	1 445 484
Disponibilités	5 821 294		5 821 294	4 697 487
<b>Total</b>	<b>11 307 706</b>	<b>138 402</b>	<b>11 169 305</b>	<b>9 628 766</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	68 541		68 541	127 310
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
<b>Total</b>	<b>68 541</b>		<b>68 541</b>	<b>127 310</b>
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>14 338 801</b>	<b>2 203 165</b>	<b>12 135 636</b>	<b>10 526 706</b>

	Net au 31/03/2022	Net au 31/03/2021
<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	4 011 227	3 743 027
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	2 060 972	1 567 200
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>Total</b>	<b>6 237 199</b>	<b>5 475 227</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>Total</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
Provisions pour risques	58 200	42 838
Provisions pour charges		
<b>Total</b>	<b>58 200</b>	<b>42 838</b>
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	156 765	161 351
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	377 872	372 051
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 129 595	3 390 386
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	608 524	614 675
. Organismes sociaux	212 863	213 897
. Etat, impôts sur les bénéficiaires	30 003	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	259 229	175 166
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	18 727	26 534
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	46 660	54 582
<b>Total</b>	<b>5 840 237</b>	<b>5 008 643</b>
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>12 135 636</b>	<b>10 526 706</b>



# COMPTE DE RESULTAT

	du 01/04/2021	%	du 01/04/2020	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/03/2022	CA	au 31/03/2021	CA	en euros	%
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises	788 049	4,00	409 179	2,52	378 870	92,59
Production vendue	18 900 159	96,00	15 802 034	97,48	3 098 125	19,61
Production stockée	91 715	0,47	-77 421	-0,48	169 136	218,46
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	149 179	0,76	293 778	1,81	-144 599	-49,22
<b>Total</b>	<b>19 929 103</b>	<b>101,22</b>	<b>16 427 570</b>	<b>101,33</b>	<b>3 501 533</b>	<b>21,31</b>
<b>CONSOMMATIONS</b>						
Achats de marchandises	802 390	4,08	435 405	2,69	366 985	84,29
Variations stock (marchandises)	-36 450	-0,19	-15 000	-0,09	-21 450	-143,00
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	10 828 096	55,00	8 457 235	52,17	2 370 861	28,03
Variation de stock (mat. premières)	-329 162	-1,67	-121 942	-0,75	-207 220	-169,93
Autres achats & charges externes	3 917 415	19,90	3 613 005	22,29	304 410	8,43
<b>Total</b>	<b>15 182 289</b>	<b>77,11</b>	<b>12 368 703</b>	<b>76,30</b>	<b>2 813 586</b>	<b>22,75</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et versements ass.	73 310	0,37	99 795	0,62	-26 485	-26,54
Salaires et traitements	1 442 064	7,32	1 418 050	8,75	24 014	1,69
Charges sociales	544 532	2,77	522 194	3,22	22 338	4,28
Dotations amortissements, dep. et prov.	240 321	1,22	189 533	1,17	50 788	26,80
Autres charges	5	0,00	317	0,00	-312	-98,51
<b>Total</b>	<b>2 300 231</b>	<b>11,68</b>	<b>2 229 888</b>	<b>13,76</b>	<b>70 343</b>	<b>3,15</b>
<b>Résultat d'exploitation</b>	<b>2 446 583</b>	<b>12,43</b>	<b>1 828 979</b>	<b>11,28</b>	<b>617 604</b>	<b>33,77</b>
Produits financiers	354 950	1,80	309 451	1,91	45 499	14,70
Charges financières	1 138	0,01	1 530	0,01	-391	-25,59
<b>Résultat financier</b>	<b>353 812</b>	<b>1,80</b>	<b>307 921</b>	<b>1,90</b>	<b>45 891</b>	<b>14,90</b>
Quote-part des opérat. en commun						
<b>Résultat courant</b>	<b>2 800 395</b>	<b>14,22</b>	<b>2 136 900</b>	<b>13,18</b>	<b>663 495</b>	<b>31,05</b>
Produits exceptionnels	75 089	0,38	14 600	0,09	60 489	414,31
Charges exceptionnelles	750	0,00	15 836	0,10	-15 086	-95,26
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>74 339</b>	<b>0,38</b>	<b>-1 236</b>	<b>-0,01</b>	<b>75 576</b>	<b>#####</b>
Participation des salariés	294 000	1,49	220 000	1,36	74 000	33,64
Impôt sur les bénéfices	519 762	2,64	348 464	2,15	171 298	49,16
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>2 060 972</b>	<b>10,47</b>	<b>1 567 200</b>	<b>9,67</b>	<b>493 772</b>	<b>31,51</b>

# ANNEXE

Exercice clos le : 31/03/2022 Durée : 12 mois

Total du bilan avant répartition : 12 135 636,00 Euros

Résultat : bénéfice de 2 060 972,00 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.

**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.....	1 075 592	100 789	8 518	1 167 863
Autres immobilisations corporelles.....	1 462 383	182 514	300 720	1 344 177
Immobilisations en cours .....				
Avances et acomptes.....				
Immobilisations financières .....	422 214			422 214
<b>Total .....</b>	<b>2 988 489</b>	<b>283 303</b>	<b>309 238</b>	<b>2 962 554</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.....	1 074 825	11 519	8 518	1 077 826
Autres immobilisations corporelles.....	1 114 732	144 626	300 720	958 638
<b>Total .....</b>	<b>2 217 857</b>	<b>156 145</b>	<b>309 238</b>	<b>2 064 764</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.....	783 583	1 112 745	783 583	1 112 745
En cours de production de biens.....	283 412	375 127	283 412	375 127
En cours de production de services.....				
Produits intermédiaires et finis.....				
Marchandises.....	110 250	146 700	110 250	146 700
<b>Total .....</b>	<b>1 177 245</b>	<b>1 634 572</b>	<b>1 177 245</b>	<b>1 634 572</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 :

	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. ....	2 474 897	2 474 897	

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan :

Créances rattachées à des participations .....

Immobilisations financières .....

Clients et comptes rattachés .....

Autres créances .....

Disponibilités .....

17 950

36 665

724

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.....

Total .....

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances.....	128 394	39 177	29 169	138 402
Autres.....				
<b>Total .....</b>	<b>128 394</b>	<b>39 177</b>	<b>29 169</b>	<b>138 402</b>



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

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Technoparc Futu12.4

62113 VERQUIGNEUL

Tél : 03 347 413 640 03128 - APE 6311Z

**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 .....	42 838	45 000	29 638	58 200
<b>Total .....</b>	<b>42 838</b>	<b>45 000</b>	<b>29 638</b>	<b>58 200</b>

Etats des dettes : 

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit .....	156 765	95 051	61 714	
Dettes fournisseurs diverses .....				
Fournisseurs .....	4 129 595	4 129 595		
Dettes fiscales et sociales .....	1 129 345	1 129 345		
Dettes sur immobilisations .....				
Autres dettes .....	46 660	46 660		
Produits constatés d'avance .....				
<b>Total .....</b>	<b>5 462 365</b>	<b>5 400 651</b>	<b>61 714</b>	

**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.....	32
Emprunts et dettes financières diverses .....	
Fournisseurs .....	291 854
Dettes fiscales et sociales .....	757 285
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

N° Siret 347 413 049 00128 - APE 6920 Z

**5 NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices : 519 762

	Résultat avant	Impôt	Résultat après
Résultat courant (comptable) .....	2 580 734	519 762	2 060 972
Résultat exceptionnel (comptable) ...	74 339		74 339
<b>Total .....</b>	<b>2 655 073</b>	<b>519 762</b>	<b>2 135 311</b>

Résultat courant .....	2 580 734
Réintégrations fiscales .....	34 660
Déductions fiscales .....	301 588

Résultat courant avant impôt (fiscal) ..... 2 313 806Résultat exceptionnel ..... 74 339Résultat exceptionnel avant impôt (fiscal) ..... 74 339**Incidence des évaluations fiscales dérogatoires :**

Résultat de l'exercice .....	2 060 972
Impôt sur les bénéfices .....	519 762

Résultat avant impôts .....	2 580 734
Variation provisions réglementées ...	

Résultat avant impôts hors évaluation fiscales dérogatoires .....	2 580 734
--	-----------

**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	4,65%
Agents de maîtrise et techniciens ....	1		1	2,33%
Employés .....	4		4	9,30%
Ouvriers .....	36		36	83,72%
<b>Total .....</b>	<b>43</b>		<b>43</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 .....	21 083		
Crédit bail immobilier .....			
Autres engagements .....	4 035		

**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.....		34 500		52 800
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 .....				
<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%	411 854
SARL B2P BATIMENT	37 000	100,00%	54 102

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

--	--	--	--

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

--	--	--	--

--	--	--	--