

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BRIVE LA GAILLARDE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 00193

Numéro SIREN : 410 311 351

Nom ou dénomination : SOCIETE DE PARTICIPATION BOSSOUTROT ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2022 sous le numéro de dépôt 2491

S.P.B.A SAS
32 Avenue Edmond Michelet
19240 VARETZ



BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT
AU 31 DÉCEMBRE 2021

COMEXCO
Expertise Comptable



14, bd Edouard Lachaud - 19100 BRIVE
Tél. : 05 55 17 58 58 - Fax : 05 55 17 58 59
E-mail : contact@comexco19.fr

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

Désignation de l'entreprise		S.P.B.A SAS										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12																																																									
Adresse de l'entreprise		32 Avenue Edmond Michelet 19240 VARETZ										Durée de l'exercice précédent* 12																																																									
Numéro SIRET*		4 1 0 3 1 1 3 5 1 0 0 0 4 4										Néant * ☐																																																									
												Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 1										N-1 3 1 1 2 2 0 2 0																																															
												Brut 1										Amortissements, provisions 2										Net 3										Net 4																											
Capital souscrit non appelé (I)		AA																																																																			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*										AB										AC																																															
		Frais de développement*										CX										CQ																																															
		Concessions, brevets et droits similaires										AF										1 124										AG										1 082 42 84																											
		Fonds commercial (I)										AH										AI																																															
		Autres immobilisations incorporelles										AJ										140 812										AK										22 036 118 776 118 776																											
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles										AL										AM																																															
		Terrains										AN										20 000										AO										20 000 40 000																											
		Constructions										AP										186 791										AQ										62 907 123 884 213 999																											
		Installations techniques, matériel et outillage industriels										AR										AS																																															
		Autres immobilisations corporelles										AT										237 032										AU										126 509 110 523 128 594																											
		Immobilisations en cours										AV										AW																																															
		Avances et acomptes										AX										AY																																															
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence										CS										CT																																															
		Autres participations										CU										796 080										CV										796 080 796 080																											
		Créances rattachées à des participations										BB										BC																																															
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres titres immobilisés										BD										8										BE										8 8																												
	Prêts										BF										BG																																																
	Autres immobilisations financières*										BH										792										BI										792 792																												
	TOTAL (II)										BJ										1 382 638										BK										212 534 1 170 105 1 298 332																												
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements										BL										BM																																															
		En cours de production de biens										BN										BO																																															
		En cours de production de services										BP										BQ																																															
		Produits intermédiaires et finis										BR										BS																																															
		Marchandises										BT										BU										342 500																																					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes										BV										BW																																															
		Clients et comptes rattachés (3)*										BX										10 566										BY										10 566																											
		Autres créances (3)										BZ										1 976 576										CA										1 976 576 1 915 538																											
		Capital souscrit et appelé, non versé										CB										CC																																															
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)										CD										CE																																															
DIVERS	Disponibilités										CF										1 887 190										CG										1 887 190 1 523 032																												
	Charges constatées d'avance (3)*										CH										445										CI										445 1 558																												
Comptes de régularisation	TOTAL (III)										CJ										3 874 777										CK										3 874 777 3 782 628																												
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)										CW																																																										
	Primes de remboursement des obligations (V)										CM																																																										
	Écarts de conversion actif* (VI)										CN																																																										
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)										CO										5 257 415										1A										212 534 5 044 882 5 080 960																												
Renvois : (1) Dont droit au bail :																				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										CP										(3) Part à plus d'un an : CR																													
Clause de réserve de propriété : *										Immobilisations :																				Stocks :																				Créances :																			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise S.P.B.A SAS				Néant * ☐	
				Exercice N	Exercice N - 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000)	DA	50 000	50 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	9 787	9 787	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	5 356 642	5 356 642	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	(538 170)	(548 612)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	108 077	10 442	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées*	DK			
	TOTAL (I)	DL	4 986 335	4 878 259	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		87 727	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	33 012	84 639	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	15 974	17 023	
	Dettes fiscales et sociales	DY	6 328	10 079	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	3 233	3 233	
	Autres dettes	EA			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	58 547	202 701		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	5 044 882	5 080 960		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	58 547	202 701	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télétransmises.

Désignation de l'entreprise :		S.P.B.A SAS						Néant * ☐	
		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	497 233	FB		FC	497 233		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	62 938	FH		FI	62 938	62 854	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	560 171	FK		FL	560 171	62 854	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	1 034	2 750	
	Autres produits (1) (11)					FQ	25	6	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	561 230	65 610
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS			
	Variation de stock (marchandises)*					FT	342 500		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	56 531	63 299	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	1 604	6 411	
	Salaires et traitements*					FY	51 010	63 599	
	Charges sociales (10)					FZ	22 391	25 748	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements*} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$				GA	41 808	44 879	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GB			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GC			
	Autres charges (12)					GD			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GE	20	7
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GF	515 865	203 943
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GG	45 366	(138 333)	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GH	60 357	89 634	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GI	10 938	17 662	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GJ	16 000	32 500	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GK			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GL	34 771	37 798	
	Différences positives de change					GM			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GN			
	Total des produits financiers (V)					GO			
						GP	50 771	70 298	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	569	1 345	
	Différences négatives de change					GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	569	1 345	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	50 203	68 953	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	144 987	2 591	

Désignation de l'entreprise :		S.P.B.A SAS		Néant * ☐		
		Exercice N		Exercice N - 1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		250	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital*		HB	73 672	70 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	73 672	70 250	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	225	1 057	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital*		HF	110 358	61 343	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	110 583	62 400	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(36 911)	7 850		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices* (X)		HK				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	746 031	295 792		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	637 955	285 350		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	108 077	10 442		
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier*	HP		
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		1H		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		1J	25 680	41 697
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du CGI)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art.39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	1 034	2 750
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9		
			dont cotisation facultatives Madelin A7			
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, utiliser l'annexe) :		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
Pénalité		225				
Valeur nette comptable des immobilisations cédées		110 358				
Produit de cession des immobilisations cédées				73 672		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs		

Désignation de l'entreprise : S.P.B.A SAS										Néant * ☐		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	141 936	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains						KG	40 000	KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	140 000	KK		KL	
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO	
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions		Dont Composants	M2		KP	173 989	KQ		KR	12 802
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3			KS		KT		KU	
	Installations générales, agencements, aménagements divers *						KV	73 294	KW		KX	6 809
	Matériel de transport *						KY	130 919	KZ		LA	
	Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	40 193	LC		LD	4 329
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes						LK		LL		LM	
	TOTAL III						LN	598 395	LO		LP	23 940
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T
Autres participations						8U	796 080	8V		8W		
Autres titres immobilisés						1P	8	1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières						1T	792	1U		1V		
TOTAL IV						LQ	796 879	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	1 537 210	ØH		ØJ	23 940	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale* ou évaluation par mise en équivalence Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4		
						par virement de poste à poste 1						
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV		LW	141 936
CORPORELLES	Terrains						IP		LX	20 000	LY	20 000
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA	140 000	MB	
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME	
		Inst. gales, agenets et am. des constructions					IS		MG		MH	186 791
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ		MK	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenets, aménagements divers					IU		MM	18 512	MN	61 591
		Matériel de transport					IV		MP		MQ	130 919
		Matériel de bureau et mobilier informatique					IW		MS		MT	44 522
	Emballages récupérables et divers *						IX		MV		MW	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA	
	Avances et acomptes						NC		ND		NE	
	TOTAL III						IY		NG	178 512	NH	443 823
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7
Autres participations						IØ		ØX		ØY	796 080	
Autres titres immobilisés						I1		2B		2C	8	
Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E		2F	792	
TOTAL IV						I3		NJ		NK	796 879	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	178 512	ØL	1 382 638	
										ØM		

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 1

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : S.P.B.A SAS

Néant * ☒

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col. 2) - col. 5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne «Provisions réglementées».

CADRE B
DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télétransmises.

6

AMORTISSEMENTS

DGFIP N° 2055 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise :

S.P.B.A SAS

Néant * ☐

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	23 077	PF	41	PG		PH	23 118
TOTAL I		RK	23 077	RM	41	RN		RO	23 118
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM	46 983	PN	2 659	PO	49 642	PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV	53 007	PW	9 900	PX		PY	62 907
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	55 315	QE	4 633	QF	18 512	QG	41 436
	Matériel de transport	QH	20 976	QI	23 800	QJ		QK	44 776
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	39 521	QM	776	QN		QO	40 297
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	215 802	QV	41 767	QW	68 154	QX	189 415
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		ØN	238 879	ØP	41 808	ØQ	68 154	ØR	212 534

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immobilisations incorporelles	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	R1	R2	R3	R4	R5	R6
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst.gales,agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales,agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL			NM			NO
Total général (I + II + III)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE
AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES
SUR PLUSIEURS EXERCICES*

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations			SP	SR

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télétransmises.

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

Désignation de l'entreprise : S.P.B.A SAS							Néant * ☒			
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice		
		1		2		3		4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers*	3T		TA		TB		TC		
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U		TD		TE		TF		
	Provisions pour hausse des prix (1)*	3V		TG		TH		TI		
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO		
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6		
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM		
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR		
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D		
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M		
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S		
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W		
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A		
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations*	5F		5H		5J		5K		
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer*	5R		5S		5T		5U		
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y		
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D	
		- corporelles	6E		6F		6G		6H	
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X	
		- autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients		6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1)*		6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III		7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE		UF				
	- financières			UG		UH				
	- exceptionnelles			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.								10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.										
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.										

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE*

DGFIP N° 2057 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise :				S.P.B.A SAS				Néant * ☐			
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	792	UV		UW	792			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA								
	Autres créances clients		UX	10 566		10 566					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		Z1								
	Personnel et comptes rattachés		UY								
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	720		720					
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	4 523		4 523					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)		VC	1 971 089		1 971 089					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	244		244					
	Charges constatées d'avance		VS	445		445					
	TOTAUX		VT	1 988 379	VU	1 987 587	VV	792			
RENOIS	(1)	Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG									
	à plus d'1 an à l'origine	VH									
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A									
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	15 974		15 974						
Personnel et comptes rattachés		8C	552		552						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	3 528		3 528						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	1 781		1 781						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	467		467						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	3 233		3 233						
Groupe et associés (2)		VI	33 012		33 012						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K									
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	58 547	VZ	58 547						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL	32 800				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	87 559	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

IMPORTANT : Ne pas adresser ce formulaire à l'administration fiscale sous forme imprimée. Les données de ce formulaire doivent être télédéclarées.

SOCIETE DE PARTICIPATION BOSSOUTROT ET ASSOCIES
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 32 avenue Edmond Michelet, 19240 VARETZ
RCS BRIVE LA GAILLARDE 410 311 351

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 108 076,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	108 076,58 euros
------------------------	------------------

En totalité à l'apurement partiel du report à nouveau débiteur
Qui s'élèverait ainsi à 430 093,63 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Serge BOSSOUTROT

