RCS : MANOSQUE
Code greffe : 0401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de MANOSQUE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00446
Numéro SIREN : 527 548 085
Nom ou dénomination : ABCMP

Ce dépôt a été enregistré le 30/12/2022 sous le numéro de dépôt 5456

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7



ansemble
auditeurs experts d'entreprise

# SAS ABCMP

ZA LES BLACHES GOMBERT
AVENUE DU JAS
04160 CHATEAU ARNOUX - SAINT AUBA

## COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022



CERTIFIES CONFORMES

DocuSigned by:
8A009CD14453434...



DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

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

# (1) BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS ABCMP** — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : ZA LES BLACHES GOMBERT 04160 CHATEAU ARNOUX-SAINT AU — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 5 2 7 5 4 8 0 8 5 0 0 0 3 6 — Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le, 30062022 Net 3 | N-1 30062021 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement* | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 24 189 | AG 19 473 | 4 717 | 8 896 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | 2 360 | AO 563 | 1 797 | 2 033 |
| | Constructions | AP | 151 716 | AQ 10 945 | 140 771 | 151 319 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 331 648 | AS 146 667 | 184 981 | 230 232 |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 178 188 | AU 97 867 | 80 320 | 102 071 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 7 904 | BI | 7 904 | 136 |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **696 005** | BK **275 515** | **420 490** | **494 687** |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 2 844 | BM | 2 844 | 29 538 |
| | 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 | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| ACTIF CIRCULANT — CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 396 470 | BY 7 135 | 389 335 | 26 012 |
| | Autres créances (3) | BZ | 76 122 | CA | 76 122 | 182 536 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | 150 021 | CG | 150 021 | 125 056 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 5 483 | CI | 5 483 | 5 858 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **630 940** | CK **7 135** | **623 805** | **368 999** |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler **(IV)** | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations **(V)** | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif * **(VI)** | CN | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à VI)** | CO | **1 326 945** | 1A **282 650** | **1 044 295** | **863 686** |

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 8 551

Clause de réserve de propriété: * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

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

# (2) BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2022

Désignation de l'entreprise **SAS ABCMP** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 31 000) | DA | 31 000 | 31 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 3 100 | 3 100 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | 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 | 51 954 | 51 954 |
| | Report à nouveau | DH | (20 824) | |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **145 353** | **(20 824)** |
| | Subventions d'investissement | DJ | 111 921 | 134 031 |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **322 504** | **199 261** |
| 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 | 376 006 | 408 574 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 15 920 | 137 149 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 167 793 | 59 754 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 150 738 | 56 317 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 8 703 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 2 632 | 2 632 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **721 791** | **664 426** |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **1 044 295** | **863 686** |

| RENVOIS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 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 | 425 872 | 438 819 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 37 | 3 |

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

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

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

# ⑤ IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2022

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise **SAS ABCMP** — 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 | | Augmentations: 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 | **24 189** | KE | | KF | | |
| CORPORELLES | Terrains | KG | 2 360 | KH | | KI | | |
| | Constructions — Sur sol propre [Dont Composants L9 ] | KJ | | KK | | KL | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui [Dont Composants M1 ] | KM | | KN | | KO | | |
| | Constructions — Installations générales, agencements * et aménagements des constructions [Dont Composants M2 ] | KP | 151 716 | KQ | | KR | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels [Dont Composants M3 ] | KS | 321 401 | KT | | KU | 10 247 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers * | KV | 54 888 | KW | | KX | 722 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport * | KY | 96 199 | KZ | | LA | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique | LB | 23 808 | LC | | LD | 2 671 | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | LE | | LF | | LG | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | LH | | LI | | LJ | | |
| | Avances et acomptes | LK | | LL | | LM | | |
| | **TOTAL III** | LN | **650 373** | LO | | LP | **13 640** | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | Autres participations | 8U | | 8V | | 8W | | |
| | Autres titres immobilisés | 1P | | 1R | | 1S | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | 1T | 136 | 1U | | 1V | 7 768 | |
| | **TOTAL IV** | LQ | **136** | LR | | LS | **7 768** | |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | ØG | **674 698** | ØH | | ØJ | **21 407** | |

## CADRE B — IMMOBILISATIONS

| | | | Diminutions: par virement de poste à poste 1 | | Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2 | | 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 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement **TOTAL I** | IN | | CØ | | DØ | | D7 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles **TOTAL II** | IO | | LV | | LW | **24 189** | 1X | | |
| CORPORELLES | Terrains | IP | | LX | | LY | 2 360 | LZ | | |
| | Constructions — Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | MC | | |
| | Constructions — Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | MF | | |
| | Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions | IS | | MG | | MH | 151 716 | MI | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | IT | | MJ | | MK | 331 648 | ML | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agencts, aménagements divers | IU | | MM | | MN | 55 610 | MO | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport | IV | | MP | 100 | MQ | 96 099 | MR | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier | IW | | MS | | MT | 26 479 | MU | | |
| | Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers * | IX | | MV | | MW | | MX | | |
| | Immobilisations corporelles en cours | MY | | MZ | | NA | | NB | | |
| | Avances et acomptes | NC | | ND | | NE | | NF | | |
| | **TOTAL III** | IY | | NG | **100** | NH | **663 912** | NI | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | IZ | | ØU | | M7 | | ØW | | |
| | Autres participations | IØ | | ØX | | ØY | | ØZ | | |
| | Autres titres immobilisés | I1 | | 2B | | 2C | | 2D | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | I2 | | 2E | | 2F | 7 904 | 2G | | |
| | **TOTAL IV** | I3 | | NJ | | NK | **7 904** | 2H | | |
| | **TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)** | I4 | | ØK | **100** | ØL | **696 005** | ØM | | |

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

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

5 bis

# TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

DGFiP N° 2054 bis 2022

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

Exercice N clos le : 31/06/2022

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 : **SAS ABCMP** Néant [X] *

**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 | Augmentation du montant des amortissements | Au cours de l'exercice | | Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) | |
| | | | Montant des suppléments d'amortissement (2) | Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) | | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 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** | | | | | | |

NEANT

(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'actifde 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'actifde l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passifdu bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B**

**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

| | | |
|---|---|---|
| 1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE ..... | | |
| 2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE ..... | - | |
| 3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE 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 consécutifà 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.

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

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

6

# AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS ABCMP** — 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 | 15 293 | PF | 4 180 | PG | | PH | 19 473 |
| **TOTAL I** | | RK | **15 293** | RM | **4 180** | RN | | RO | **19 473** |
| Terrains | | PI | 327 | PJ | 236 | PK | | PL | 563 |
| Constructions | Sur sol propre | PM | | PN | | PO | | PQ | |
| | Sur sol d'autrui | PR | | PS | | PT | | PU | |
| | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV | 398 | PW | 10 548 | PX | | PY | 10 945 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | PZ | 91 169 | QA | 55 498 | QB | | QC | 146 667 |
| Autres immobilisations corporelles | Inst. générales, agencements, aménagements divers | QD | 12 087 | QE | 7 298 | QF | | QG | 19 385 |
| | Matériel de transport | QH | 44 495 | QI | 14 672 | QJ | 100 | QK | 59 066 |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | QL | 16 243 | QM | 3 174 | QN | | QO | 19 416 |
| | Emballages récupérables et divers | QP | | QR | | QS | | QT | |
| **TOTAL II** | | QU | **164 718** | QV | **91 425** | QW | **100** | QX | **256 043** |
| **TOTAL GENERAL (I + II)** | | ØN | **180 011** | ØP | **95 605** | ØQ | **100** | ØR | **275 515** |

## CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | | DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres | | DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif | | DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel | | REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres | | REPRISES Colonne 5 Mode dégressif | | REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Frais établissements | | M9 | | N1 | | N2 | | N3 | | N4 | | N5 | | N6 | |
| Fonds commercial | | RP | | RQ | | RR | | RS | | RT | | RU | | RV | |
| Autres immob. 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 | Q9 | | R1 | | R2 | | R3 | | R4 | | R5 | | R6 | |
| | Sur sol d'autrui | R7 | | R8 | | R9 | | S1 | | S2 | | S3 | | S4 | |
| | Inst. gales, agenc et am. des const. | S5 | | S6 | | S7 | | S8 | | S9 | | T1 | | T2 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | | T3 | | T4 | | T5 | | T6 | | T7 | | T8 | | T9 | |
| Autres immob. corporelles | Inst. gales, agenc am. divers | U1 | | U2 | | U3 | | U4 | | U5 | | U6 | | U7 | |
| | Matériel de transport | U8 | | U9 | | V1 | | V2 | | V3 | | V4 | | V5 | |
| | Mat. bureau et inform. mobilier | V6 | | V7 | | V8 | | V9 | | W1 | | W2 | | W3 | |
| | Emballages récup. et divers | W4 | | W5 | | W6 | | W7 | | W8 | | W9 | | X1 | |
| **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 REPARTIES 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.

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

DGFiP N° 2056 2022

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

# 7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Désignation de l'entreprise : **SAS ABCMP** — Néant ☐ *

| | Nature des provisions | | Montant au début de l'exercice 1 | | AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2 | | DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3 | | Montant à la fin de l'exercice 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 | | |
| | sur immobilisations - corporelles | 6E | | 6F | | 6G | | 6H | | |
| | sur immobilisations - titres mis en équivalence | Ø2 | | Ø3 | | Ø4 | | Ø5 | | |
| | sur immobilisations - titres de participation | 9U | | 9V | | 9W | | 9X | | |
| | sur immobilisations - autres immobilisations financières (1) * | Ø6 | | Ø7 | | Ø8 | | Ø9 | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | | 6P | | 6R | | 6S | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 7 186 | 6U | | 6V | 51 | 6W | 7 135 | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | | 6Y | | 6Z | | 7A | | |
| | **TOTAL III** | 7B | **7 186** | TY | | TZ | **51** | UA | **7 135** | |
| | **TOTAL GENERAL ( I + II + III )** | 7C | **7 186** | UB | | UC | **51** | UD | **7 135** | |
| | Dont dotations et reprises - d'exploitation | | | UE | | UF | 51 | | | |
| | Dont dotations et reprises - financières | | | UG | | UH | | | | |
| | Dont dotations et reprises - 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 39-1-5e 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.

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

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

# 8 ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE*

DGFiP N° 2057 2022

Désignation de l'entreprise : **SAS ABCMP** — Néant ☐ *

## CADRE A — ETAT DES CREANCES

| | | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| DE L'ACTIF IMMOBILISE | Créances rattachées à des participations | UL | | UM | | UN | |
| | Prêts (1) (2) | UP | | UR | | US | |
| | Autres immobilisations financières | UT | 7 904 | UV | | UW | 7 904 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | VA | 8 551 | | | | 8 551 |
| | Autres créances clients | UX | 387 919 | | 387 919 | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO ) | Z1 | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | UY | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | UZ | 14 001 | | 14 001 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices | VM | 600 | | 600 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée | VB | 22 132 | | 22 132 | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés | VN | | | | | |
| | Etat et autres collectivités publiques — Divers | VP | 34 603 | | 34 603 | | |
| | Groupe et associés (2) | VC | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | VR | 4 786 | | 4 786 | | |
| | Charges constatées d'avance | VS | 5 483 | | 5 483 | | |
| | **TOTAUX** | VT | **485 979** | VU | **469 524** | VV | **16 454** |
| RENVOIS (1) Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | |
| | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | |
| RENVOIS (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | |

## CADRE B — ETAT 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 | 37 | 37 | | |
| | à plus d' 1 an à l'origine | VH | 375 968 | 80 049 | 295 920 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 167 793 | 167 793 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 19 560 | 19 560 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 42 723 | 42 723 | | |
| Etat et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | 8E | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | VW | 83 455 | 83 455 | | |
| | Obligations cautionnées | VX | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | VQ | 4 999 | 4 999 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 15 920 | 15 920 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 8 703 | 8 703 | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie * | | Z2 | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 2 632 | 2 632 | | |
| **TOTAUX** | | VY | **721 791** | VZ **425 872** | **295 920** | |
| RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | VJ | | (2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | 15 920 |
| RENVOIS (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | VK | 32 647 | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032. | | |

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

**ABCMP**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 31 000 euros**
**Siège social : Zone artisanale les Blâches Gombert, 04160 CHATEAU ARNOUX ST AUBAN**
**527548085 RCS MANOSQUE**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**DU 30 NOVEMBRE 2022**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30/06/2022**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/06/2022 s'élevant à 145 352,57 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 145 352,57 euros |
| Absorption des pertes antérieures | 20 824,41 euros |
| Solde | 124 528,16 euros |
| A titre de distribution de dividendes | 50 000,00 euros |
| Soit 25 euros par actions | |
| Solde | 74 528,16 euros |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 126 482,15 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 50 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué dans les délais légaux.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :
Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :
- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,

DocuSign Envelope ID: ED0AA433-6415-4378-A5A5-FAC479C366A7

- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :
- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2019 :
21 000,00 euros, soit 10,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 21 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2020 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2021 : Néant

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 NOVEMBRE 2022**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Signature du Président

DocuSigned by:
8A009CD14453434...