

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00381 Numéro SIREN : 523 968 022 Nom ou dénomination : A.B. PREFABRICATION

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2023 sous le numéro de dépôt 2622

Sommaire

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

Reçu le

26 JUIN 2023

GREFFE

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Provisions au bilan</i>	10
<i>Créances et dettes</i>	11
<i>Détail des produits à recevoir et charges à payer</i>	12
<i>Détail des comptes de régularisation</i>	13
<i>Emprunts: Récapitulatif Capital</i>	14
<i>Détermination du Résultat Fiscal</i>	15
<i>Détermination du résultat fiscal divers</i>	16
<i>Etat des provisions et charges à payer</i>	17

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL



Bilan Actif

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	2 051	2 051		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	397 975	205 877	192 098	233 953
	Autres immobilisations corporelles	151 639	86 721	64 918	79 575
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 624		3 624	3 624
TOTAL (II)		555 289	294 648	260 641	317 152
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	37 527		37 527	16 550
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	17 556		17 556	17 479
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	351 429		351 429	258 579
	Autres créances	15 335		15 335	30 879
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	502 661		502 661	385 781
	Charges constatées d'avance	1 389		1 389	4 691
	TOTAL (III)	925 898		925 898	713 959
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 481 187	294 648	1 186 539	1 031 111

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

3 624

3 624

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	434 967	367 846
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	189 764	72 122
	Subventions d'investissement	17 116	21 566
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	696 847	516 533
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		18 484
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		18 484
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	233 136	264 661
	Emprunts et dettes financières divers		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 433	159 938
	Dettes fiscales et sociales	110 700	71 494
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 424	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	489 692	496 094
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 186 539	1 031 111
Résultat de l'exercice exprimé en euros et centimes		189 763,68	72 121,76
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		489 692	496 094
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

				30/06/2022	30/06/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	1 198 999		1 198 999	861 492
	Production vendue (Services et Travaux)	104 646		104 646	85 536
	Montant net du chiffre d'affaires	1 303 645		1 303 645	947 028
	Productions stockée			77	8 109
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			11 750	43 046
	Autres produits			4	2
	Total des produits d'exploitation			1 315 476	998 185
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			373 553	324 397
	Variation de stock			(20 977)	8 553
	Autres achats et charges externes			365 394	263 315
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 226	7 062
	Salaires et traitements			220 648	184 878
	Charges sociales du personnel			70 427	60 654
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			57 456	57 667
CHARGES D'EXPLOITATION	Dotations aux provisions : - sur immobilisations - sur actif circulant - pour risques et charges				
	Autres charges			4	5
	Total des charges d'exploitation			1 075 730	906 530
	RESULTAT D'EXPLOITATION			239 746	91 655

Compte de Résultat

		30/06/2022	30/06/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		239 746	91 655
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et transfert de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 239	4 869
	Total des charges financières	4 239	4 869
RESULTAT FINANCIER		(4 239)	(4 869)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		235 507	86 786
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges	177 4 450 18 484	1 527 4 974
	Total des produits exceptionnels	23 111	6 501
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements et aux provisions	800	
	Total des charges exceptionnelles	800	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		22 311	6 501
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		68 054	21 165
TOTAL DES PRODUITS		1 338 587	1 004 686
TOTAL DES CHARGES		1 148 823	932 564
RESULTAT DE L'EXERCICE		189 764	72 122

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 186 539** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche en **produits** un total de **1 338 587** euros et en **charges**, un total de **1 148 823** euros, dégageant ainsi un résultat de **189 764** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'acte liés à l'acquisition des immobilisations incorporelles, corporelles et des titres (immobilisés, de participation ou de placement) sont comptabilisés en charges.

Les coûts d'emprunt, engagés pour l'acquisition ou la production d'une immobilisation incorporelle ou corporelle, sont déduits en charge au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Les coûts engagés lors de la phase de développement d'un projet sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Lorsque la valeur d'inventaire des immobilisations non amortissables est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Conformément à l'avis 2005-D du 1^{er} juin 2005 du Comité d'urgence du CNC, il a été procédé à l'amortissement des immobilisations non décomposables à l'origine, sur leur durée d'usage, sans rechercher leur durée d'utilisation.

D'autre part, il n'a pas été relevé d'immobilisations susceptibles de faire l'objet d'amortissement par composants.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les stocks et les en cours ont été relevés et chiffrés par l'entreprise.

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Les coûts d'emprunt, engagés pour l'acquisition d'un élément inscrit en stock ou en encours, sont déduits en charge au titre de l'exercice au cours duquel les intérêts sont courus.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Les stocks et en cours présentés dans le tableau de financement sont retenus pour leur valeur nette.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients et les autres créances présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur nette.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achats, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Faits particuliers : impact Covid-19

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et la direction s'attend à un impact négatif sur les états financiers de l'entité en 2020.

Compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, la direction n'est pas en capacité d'en apprécier l'éventuel impact chiffré.

A la date d'arrêté des comptes par la direction, cette dernière n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Les états financiers de l'entité ont donc été établis sur la base de la continuité de l'activité.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 051					2 051
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 051					2 051
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	397 271		704			397 975
	Instal., agencement, aménagement divers	116 574					116 574
	Matériel de transport	32 717					32 717
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 348					2 348
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	548 910		704			549 614
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 624					3 624
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 624					3 624
TOTAL		554 585		704			555 289

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 051			2 051
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 051			2 051
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	163 318	42 559		205 877
Autres Instal., agencement, aménagement divers	61 955	9 521		71 477
Matériel de transport	9 829	4 800		14 629
Matériel de bureau, mobilier	279	335		615
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	235 382	57 216		292 597
TOTAL	237 433	57 216		294 648

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour fluctuation des cours				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	18 484	(18 484)		
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Pour grosses réparations				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	18 484	(18 484)		
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	9 121	(9 121)		
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	9 121	(9 121)		
TOTAL GENERAL		27 605	(27 605)		
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			9 121	
	- financières				
	- exceptionnelles			18 484	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 624	3 624	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	351 429	351 429	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 534	5 534	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	9 801	9 801	
	Charges constatées d'avances	1 389	1 389	
	TOTAL DES CREANCES	371 777	371 777	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	233 136	233 136		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	140 433	140 433		
	Personnel et comptes rattachés	21 375	21 375		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 035	29 035		
	Impôts sur les bénéfices	46 890	46 890		
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 110	12 110		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 290	1 290		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 424	5 424		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	489 692	489 692		
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	(31 471)			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 471			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Détail des produits à recevoir et charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Produits à recevoir	
Autres créances	
Produits a recevoir divers	

Total des Charges à payer	48 393
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	171
Interets courus sur emprunts	171
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 866
Fournisseurs factures non parv	12 866
Dettes fiscales et sociales	29 932
Personnel provision conge paye	14 182
Personnel autres ch.a.payer	7 193
Personnel prov ch soc s/cp	4 822
Organismes sociaux ch a payer	2 445
Etat charges a payer	1 290
Autres dettes	5 424
Clients avoir a etablir	5 424

Détail des Comptes de Régularisation

30/06/2022

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	
TOTAL	1'389

30/06/2022

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	
TOTAL	

EMPRUNTS

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

Exprimé en euros

Date	Numéro	Nom de l'emprunt	Organisme Prêteur	Durée	Montant des Emprunts				Répartition du capital restant dû		
					A l'origine	Début de l'exercice	Remboursé dans l'ex.	Fin d'exercice	A 1 an au +	Entre 1 et 5 ans	A + de 5 ans
05/07/2012	164211	Banc de préfabrication	Crédit Mutuel	120 m	17 500,00	2 037,81	2 037,81				
15/11/2015	164200	Matériels divers	Crédit Mutuel	132 m	57 260,46	30 586,47	5 297,48	25 288,99	5 491,38	19 797,61	
20/04/2017	164213	Modification et	Crédit Mutuel	60 m	17 000,00	2 586,88	2 586,88				
25/04/2017	164214	Agencement des	Crédit Mutuel	84 m	25 000,00	10 083,20	3 626,45	6 456,75	3 672,04	2 784,71	
15/11/2020	164215	Aménagement centrale	Crédit Mutuel	97 m	237 687,93	219 142,01	28 164,04	190 977,97	28 583,69	118 657,97	43 736,31
25/07/2021	164216	Camion toupie occasion	Crédit Mutuel	60 m	12 500,00		2 258,54	10 241,46	2 480,67	7 760,79	
Totaux					366 948,39	264 436,37	43 971,20	232 965,17	40 227,78	149 001,08	43 736,31

Détermination du Résultat Fiscal

30/06/2022

REINTEGRATIONS	Bénéfice comptable de l'exercice Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés de sociétés soumises à l'I.R. Avantages personnels non déductibles (Sauf amortissement) Amortissement excédentaires et autres amortissements non déductibles Autres charges et dépenses somptuaires visées à l'art. 39-4 du CGI Taxe sur les véhicules des sociétés Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option Provisions et charges à payer non déductibles Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs Amendes et pénalités Charges financières Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI Impôts sur les sociétés Quote part dans les bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 15% ou 19% (12,8% pour imposition IR) Moins-values nettes à long terme relevant du taux à 0 % Plus values nettes à court terme Plus-values soumises au régime de fusions Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Réintégrations diverses Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage	189 764	
	TOTAL I	68 054	
DEDUCTIONS	Perte comptable de l'exercice Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un GIE Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrés... Plus-values nettes à long terme imposées aux taux de 15% (12,8% pour imposition IR) Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 0% Plus-values nettes à long terme imposées au taux de 19% Plus-values nettes à long terme imputées sur les moins values nettes à long terme antérieures Plus-values nettes à long terme imputées sur les déficits antérieurs Autres plus-values imposées au taux de 19% Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée Produit net des actions et parts d'intérêts / Quote part frais Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer Majoration d'amortissements Abattement sur le bénéfice et exonérations Ecart de valeurs liquidatives sur OPC Déductions diverses Déductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage		
	TOTAL II		
RESULTAT	Déficit exercice reporté en arrière Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice		
	TOTAUX		
RESULTAT FISCAL		257 818	
BENEFICE (Col 1) PERTE (Col 2)		257 818	

Détail des réintégrations et déductions diverses

Etat exprimé en euros

30/06/2022

REINTEGRATIONS DIVERSES	Réintégrations diverses Profits latents sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Intérêts excédentaires des c/cts d'associés Prélèvements opérés sur réserves de plus-values à long terme Aide fiscale 1980-1982 sur désinvestissement réalisé Intérêts sur capital débiteur Fraction imposable de la provision pour hausse des prix Amortissement charges à répartir non étalables fiscalement Réduction d'impôt sur le revenu adhérents Centre de Gestion Provision sur pertes résultant d'écarts de conversion Autres impôts et taxes non déductibles Plus-values en exonération provisoire antérieure d'imposition Reprise sur produits antérieurs non imposés Part de moins-values de cessions imposables Zones d'entreprises (activité exonérée)		
	TOTAL		
DEDUCTIONS DIVERSES	Déductions diverses Pertes latentes sur créances et dettes libellées en monnaies étrangères Dégrèvements sur impôts non déductibles Reprises sur provisions pour investissements Produit sur crédit d'impôt recherche Produit sur crédit d'impôt formation Profit imposé sur imposition séparée Charges à répartir non étalables fiscalement Créances dégagées par le report en arrière du déficit Reprise sur provision sur perte résultat écarts de conversion Part de revenu faisant l'objet d'un étalement Part de plus-values de cessions exonérées Sommes diverses soumises à un règlement fiscal particulier		
	TOTAL		

Etat des Provisions et Charges à Payer Non Déductibles pour l'Assiette de l'Impôt

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Dotations de
l'exerciceReprises de
l'exercice

Dettes provisionnées pour congés payés		
Dettes provisionnées pour participation des salariés		
Dettes sociales et fiscales correspondantes		
Charges à payer		
Organic exercice en cours		
Aide au logement 0,40 % année précédente		
Aide au logement 0,40% année en cours		
Provisions pour risques et charges		
pour risque de non récupération imposition forfaitaire annuelle		
pour amendes-pénalités		
autres		
Provisions pour déprecations		
TOTAL NON DEDUCTIBLE		

Congés payés ancien régime optionnel

Montant non déductible		
congés		
charges sur congés		
Montant déductible sur période de référence antérieure à celle de la date de clôture		
congés		
charges sur congés		
Montant de l'intégralité de la dette		
Congés payés nouveau régime		
congés	14 182	14 784
charges sur congés	4 822	5 618
Montant déductible pour l'intégralité de la dette	19 004	20 402

A.B. PREFABRICATION
Société par actions simplifiée
Au capital de 50 000 €

Siège social : Parc d'Activités Alphasud – 12 rue des Métiers
79300 BRESSUIRE

RCS NIORT 523 968 022



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 2 DECEMBRE 2022



AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 30 JUIN 2022

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés constate l'existence d'un bénéfice de 189 763.68 € réparti ainsi :

- Bénéfice net de l'exercice	189 763.68

- Bénéfice distribuable	189 763.68

Ainsi réparti	
. Autres réserves	189 763.68
- Total égal au bénéfice distribuable	189 763.68

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several sweeping strokes.

1000