COMPTE DE RESULTAT

	2022			2021
	France	**Export**	**Total**	
Vente de marchandises	174 322 668	551	174 323 219	185 488 863
Production vendue : - biens	29 579		29 579	32 092
Production vendue : - services	8 196 019		8 196 019	7 198 961
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**182 548 265**	**551**	**182 548 816**	**192 719 916**
Production stockée			29 080	14 759
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			3 816 839	3 177 861
Autres produits (1) (11)			11 069	4 278
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**186 405 805**	**195 916 814**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			147 935 588	172 050 877
Variation de stock (marchandises)			13 234 020	875 028
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			10 146 006	9 185 316
Total charges externes			*171 315 614*	*182 111 220*
Impôts, taxes et versements assimilés			**774 848**	**799 472**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			6 869 963	6 643 810
Charges sociales (10)			2 660 459	2 678 909
Total charges de personnel			*9 530 422*	*9 322 719*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			422 138	427 213
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			1 237 863	1 118 095
Dotations aux provisions pour risques et charges			2 186 097	2 266 038
Total dotations d'exploitation			*3 846 099*	*3 811 346*
Autres charges (12)			10 762	2 365
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**185 477 745**	**196 047 122**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**928 060**	**(130 308)**
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			86	3 195
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**86**	**3 195**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			728 840	379 050
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			**728 840**	**379 050**
RESULTAT FINANCIER			**(728 754)**	**(375 855)**
RESULTAT COURANT			**199 306**	**(506 163)**

© Invoke - Tableau annexe

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2022	2021
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	927	1 236
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**927**	**1 236**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(927)**	**(1 236)**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	95 410	73 740
TOTAL DES PRODUITS	**186 405 891**	**195 920 009**
TOTAL DES CHARGES	**186 302 922**	**196 501 149**
BENEFICE ou PERTE	**102 969**	**(581 140)**

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme
(2) Dont produits de locations immobilières
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs
(3) Dont crédit-bail mobilier
(3) Dont crédit-bail immobilier
(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs
(5) Dont produits concernant les entreprises liées
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées 373 076
(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général
(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes
(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles
(9) Dont transferts de charges 409 578
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

© Invoke - Tableau annexe

Annexe

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 dans sa version consolidée, relatif au Plan Comptable Général.

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022. Le total du bilan avant affectation du résultat est de 98 110 017 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 102 969 euros.

Ces comptes annuels ont été établis le 15 juin 2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes

Principes et méthodes d'évaluation

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Comparabilité des comptes

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation et de présentation comptable au cours de l'exercice.

Changement d'estimation

Néant

Faits caractéristiques

Un conflit armé s'est fait jour le 24 février 2022 entre l'Ukraine et la Russie. Ce conflit a impacté le marché européen à deux niveaux ; D'une part, certaines usines des constructeurs sont situées en Ukraine et leur arrêt a généré des retards de production des véhicules neufs.
D'autre part, le retrait partiel des chauffeurs Ukrainiens a contribué à la pénurie de capacité logistique en Europe et donc contribué à l'accumulation des véhicules neufs sur les parcs des constructeurs.
Au 31 décembre 2022 nous constatons que 38 691 K€ de véhicules ont été facturés par les constructeurs à la société mais non livrés.

Evènements postérieurs à la clôture
Néant

Notes relatives aux postes de bilan.

Immobilisations

Les immobilisations sont enregistrées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires). Les coûts d'emprunt sont exclus du coût d'entrée des immobilisations. Par ailleurs, les frais d'acquisition des immobilisations sont comptabilisés en charge.

Immobilisations incorporelles

Les éléments figurant au bilan dans la rubrique immobilisations incorporelles représentent pour l'essentiel des logiciels amortis sur une durée de un à trois ans et des fonds de commerce. Par application du règlement 2015-06 de l'ANC en date du 23 novembre 2015, les fonds de commerce ne sont pas amortis.

A la clôture de l'exercice, les fonds de commerce font l'objet d'une dépréciation par voie de provision lorsque leur valeur d'utilité est inférieure à leur valeur nette comptable. L'estimation de ces actifs incorporels fait l'objet d'une revue périodique selon des méthodes constatées, adaptées au secteur d'activité.

Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations sont calculés sur le mode linéaire en fonction des durées d'utilisation estimées :

Immobilisations corporelles	Durée d'amortissement
Installations techniques, matériels outillages	5 à 10 ans
Installations générales agencements, aménagements	5 à 10 ans
Matériel de transport	3 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	3 à 10 ans
Construction	10 à 30 ans

Les dépenses de gros entretien ne sont pas considérées comme des composants mais continuent à faire l'objet, le cas échéant, de provisions pour gros entretien.

Immobilisations financières

Elles sont enregistrées à leur valeur d'acquisition et peuvent faire l'objet d'une dépréciation quand il existe un risque de non-recouvrement ou lorsqu'une perte de valeur est constatée.

Stocks

Les stocks de matières premières sont évalués à leur coût d'achat suivant la méthode "du dernier prix d'achat connu".

La valeur brute des matières premières comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les en-cours sont évalués au prix de revient.

Les stocks de véhicules sont évalués à leur coût d'achat. Une dépréciation est calculée pour chaque véhicule neuf, de démonstration ou d'occasion, en fonction de sa valeur marchande (ARGOS) et/ou en tenant compte d'une décote selon son ancienneté en stock.

Les stocks de pièces de rechange sont évalués au PAMP. Une dépréciation est calculée en fonction de l'écoulement de chaque référence. Au-delà de deux ans sans vente, la dépréciation atteint 100%.

Créances

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Les risques de non-recouvrement font l'objet de dépréciations appropriées et déterminées de manière individualisée ou sur la base de critères d'ancienneté.

Engagements postérieurs à l'emploi

Les engagements d'indemnités de départ en retraite sont couverts par le versement de cotisations à une mutuelle.

Provision pour engagement de reprise :

L'évaluation des risques sur les engagements contractuels de reprise de véhicules est réalisée par comparaison entre la valeur résiduelle financière contractuelle et une cotation actualisée (Argus prévisionnel).
Une provision est constituée lorsque la cotation est inférieure à la valeur de reprise contractuelle.
Les taux de retour, basés sur des calculs statistiques historiques font l'objet d'une mise à jour annuelle. Ces taux de retour actualisés sont appliqués sur les nouveaux contrats depuis le 1er janvier 2019.
Les engagements de reprise (mentionnés dans les "engagements financiers donnés"), exprimés en TTC, tiennent également compte de ces taux de retour actualisés.

Autres provisions pour risques et charges :

Les autres provisions sont destinées à couvrir les risques et charges, nettement précisés quant à leur objet, et que des évènements, survenus ou en cours à la date de clôture, rendent probables.

Notes relatives aux postes du compte de résultat

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel représente les produits et charges résultant d'évènements ou de transactions clairement distincts des activités ordinaires de l'entreprise et dont on ne s'attend pas à ce qu'ils se reproduisent de manière fréquente ou régulière.

Intégration fiscale

Depuis le 1er janvier 2018, la société est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale de la société EMIL FREY HOLDING FRANCE SAS dont le siège social est situé 1 Avenue de fief - PA des Bethunes - Saint-Ouen-L'Aumône - BP 9059 - 95 071 Cergy-Pontoise Cedex

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont celles retenues par l'administration fiscale, à savoir :

- la charge d'impôt dans la filiale est celle qu'elle aurait supportée en l'absence d'intégration fiscale

- la société mère enregistre le solde par rapport au résultat d'ensemble.

Les autres informations présentées sous forme de tableaux ne nécessitent pas de commentaires particuliers.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute début 2022	Augmentations	
		Réévaluations courant 2022	Acquisitions courant 2022
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	126 107		
Total immobilisations incorporelles	**126 107**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui	2 520 641		
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 612 225		7 101
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	2 573 864		143 206
- Matériel de transport	320 580		
- Matériel de bureau et mobilier informatique	538 689		96 087
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	3 450		
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**7 569 449**		**246 394**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	138 555		
Total immobilisations financières	**138 555**		
TOTAL GENERAL	**7 834 111**		**246 394**

	Diminutions		Valeur brute fin 2022	Valeur d'origine
	Virements courant 2022	Cessions courant 2022		
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		386	125 721	
Total immobilisations incorporelles		**386**	**125 721**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			2 520 641	
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			1 619 326	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			2 717 070	
- Matériel de transport			320 580	
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 108	631 668	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	3 450			
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	**3 450**	**3 108**	**7 809 285**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			138 555	
Total immobilisations financières			**138 555**	
TOTAL GENERAL	**3 450**	**3 494**	**8 073 561**	

© Invoke - Tableau annexe

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de dév.				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	11 770		386	11 384
Total immobilisations incorporelles	**11 770**		**386**	**11 384**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	1 602 023	101 939		1 703 962
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	1 232 566	100 382		1 332 948
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	1 824 366	157 275		1 981 641
- Matériel de transport	320 580			320 580
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	378 755	62 542	3 108	438 188
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**5 358 290**	**422 138**	**3 108**	**5 777 320**
TOTAL GENERAL	**5 370 060**	**422 138**	**3 494**	**5 788 704**

Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mvt net des amortisse-ments à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissements							
Autres immobilisations incorporelles							
Total immobilisations incorporelles							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- Constructions sur sol propre							
- Constructions sur sol d'autrui							
- Inst gén., agcemnts et aménagmt des const.							
Inst techniques, matériels et outillages							
Autres immobilisations corporelles							
- Inst gén., agcemnt et aménagmt divers							
- Matériel de transport							
- Matériel de bureau et informatique mobilier							
- Emballages récupérables et divers							
Total immobilisations corporelles							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL non ventilé							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

© Invoke - Tableau annexe

PROVISIONS

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions : Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Non Utilisées au cours de l'ex	Diminutions : Reprises de l'exercice	Montant à la fin 2022
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstitution des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
Dont majorations exceptionnelles de 30%						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions règlementées						
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES						
Provisions pour risques et charges						
Provisions pour litiges		10 000				10 000
Provisions pour garanties données aux clients	66 833	151 632			66 833	151 632
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques	*66 833*	*161 632*			*66 833*	*161 632*
Provisions pour pensions et obligations similaires						
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Prov. pour charges soc. et fisc. sur congés à payer	105 000					105 000
Sous total provisions pour charges	*105 000*					*105 000*
Autres provisions pour risques et charges	2 266 038	2 176 097			2 285 769	2 156 366
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 437 871**	**2 337 729**			**2 352 602**	**2 422 998**
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisations de titres mis en équivalence						
Sur immobilisations de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	1 029 202	1 059 789			1 027 925	1 061 066
Sur comptes clients	27 575	26 442			26 734	27 283
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**1 056 777**	**1 086 231**			**1 054 659**	**1 088 350**
TOTAL GENERAL	**3 494 648**	**3 423 961**			**3 407 260**	**3 511 348**
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 423 961			3 407 260	
Dont dotations et reprises financières						
Dont dotations et reprises exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice						

© Invoke - Tableau annexe

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an	N-1
Actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières	138 555		138 555	138 555
Total actif immobilisé	*138 555*		*138 555*	*138 555*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	10 529	10 529		6 983
Autres créances clients	12 365 594	12 365 594		14 849 874
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	14 480	14 480		14 346
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	5 549 228	5 549 228		3 164 629
Autres impôts, taxes et versements assimilés				1 910
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers	3 937 234	3 937 234		5 900 016
Total actif circulant	*21 877 066*	*21 877 066*		*23 937 758*
Charges constatées d'avance	38 055 063	38 055 063		13 351
TOTAL DES CREANCES	**60 070 684**	**59 932 129**	**138 555**	**24 089 663**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans	N-1
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des ets de crédit					
- à un an maximum	319 780	319 780			143 787
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	74 299 227	74 299 227			40 022 067
Personnel et comptes rattachés	935 833	935 833			862 836
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	717 101	717 101			679 949
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	833 424	833 424			1 053 809
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	408 868	408 868			384 683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 056	1 056			
Groupe et associés (2)	8 725 282	8 725 282			19 921 703
Autres dettes	34 942	34 942			125 302
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**86 275 513**	**86 275 513**			**63 194 137**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2) Montant des emprunts et dettes dus aux associés	

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS À RECEVOIR

Produits à recevoir	2022	2021
Immobilisations financières		
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Total immobilisations financières		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	1 335 393	996 875
Autres créances	3 497 871	5 317 201
Total créances	*4 833 264*	*6 314 076*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**4 833 264**	**6 314 076**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES A PAYER

Nature des charges	2022	2021
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commande en cours		
Total dettes financières		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 141 719	1 080 873
Dettes fiscales et sociales	1 297 947	1 230 817
Total dettes d'exploitation	*2 439 666*	*2 311 690*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total dettes diverses		
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**2 439 666**	**2 311 690**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2022	2021
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	38 055 063	13 351
Total charges d'exploitation	*38 055 063*	*13 351*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**38 055 063**	**13 351**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**38 055 063**	**13 351**

Nature des produits	2022	2021
Produits d'exploitation :		
Produits constatés d'avance		
Total produits d'exploitation		
Produits financiers :		
Total produits financiers		
Produits exceptionnels :		
Total produits exceptionnels		
TOTAL DES PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		
Comparatif BILAN (Bilan Passif : 2051 rubrique EB)		

TOTAL DES CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	**38 055 063**	**13 351**

© Invoke - Tableau annexe

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Total	Valeur nominale
	Clôture N-1	créés pendant l'exercice N	remboursés pendant l'exercice N		
Actions ordinaires	3 620 000			3 620 000	1,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**3 620 000**			**3 620 000**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques		Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	9 211 028
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	(581 140)
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	8 629 888
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**8 629 888**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	
6	Autres variations	
7	Résultat de l'exercice	102 969
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**8 732 857**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**102 969**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**102 969**

© Invoke - Tableau annexe

FONDS COMMERCIAL

Eléments	Valeurs brutes	Amort./Provis.	Valeurs nettes
FONDS DE COMMERCE	114 337	0	114 337
TOTAL	**114 337**	**0**	**114 337**

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2022			2021			Variation
	France	Export et livraisons intracom	Total	France	Export et livraisons intracom	Total	%
Vente de marchandises	174 322 668	551	174 323 219	185 486 577	2 286	185 488 863	-6,02%
Prestation de services	8 196 019		8 196 019	7 198 961		7 198 961	13,85%
Production vendue de biens	29 579		29 579	32 092		32 092	-7,83%
TOTAL	**182 548 265**	**551**	**182 548 816**	**192 717 630**	**2 286**	**192 719 916**	**-5,28%**

© Invoke - Tableau annexe

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

Libéllé	Résultat avant impôt	Impôts dus	Crédits/Réductions d'impôt	IS liés aux redressements fiscaux	Contribution sur l'IS 3,3%	Résultat net après impôt
+ Résultat courant	199 306	95 410	0	0	0	103 895
+ Résultat exceptionnel	-927	0	0	0	0	-927
- Participation des salariés	0	0	0	0	0	0
Résultat comptable	198 379	95 410	0	0	0	102 969

CHARGES EXCEPTIONNELLES

Nature des charges	2022	2021
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	927	1 236
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	*927*	*1 236*
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés		
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres		
Charges exceptionnelles diverses		
Total autres charges exceptionnelles		
Autres		
Total autres		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	**927**	**1 236**

© Invoke - Tableau annexe

PRODUITS EXCEPTIONNELS

Nature des produits	2022	2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre		
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles		
Immobilisations corporelles		
Immobilisations financières		
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif		
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat		
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers		
Total autres produits exceptionnels		
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		

© Invoke - Tableau annexe

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : - Engagement contractuel	30 280 504					30 280 504
- de reprise de véhicules						
-						
TOTAL	**30 280 504**					**30 280 504**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Entreprises liées	Autres
Avals : -						
-						
-						
Cautions : -						
-						
-						
Garanties : -						
-						
-						
Autres : -						
-						
-						
TOTAL						

© Invoke - Tableau annexe

ACCROISSEMENT ET ALLEGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔT

Accroissements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions réglementées		
Amortissements dérogatoires		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Autres provisions réglementées :		
TOTAL		

Allègements de la dette future d'impôt	Montant	Impôt correspondant
Provisions non déductibles l'année de leur dotation :		
Provisions pour congés payés	512 766	128 192
Participation des salariés		
Effort construction	30 717	7 679
Contribution sociale de solidarité	235 000	58 750
Taxes sur les surfaces commerciales	79 000	19 750
Provisions pour risques et charges	805 679	201 420
Provisions pour dépréciation des stocks	597 794	149 449
Autres provisions non déductibles		
TOTAL	**2 260 956**	**565 239**

Total des déficits reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins values à long terme		

© Invoke - Tableau annexe

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié
Cadres	41
Agents de maîtrise	33
Employés et techniciens	115
Autres :	
Apprentis	2
TOTAL	191

IDENTITÉ DES SOCIÉTÉS MÈRES CONSOLIDANT

LES COMPTES DE LA SOCIÉTÉ

Forme Juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage détenu
SAS	Emil Frey Holding France 1 Avenue du Fief - PA des Béthunes - Saint-Ouen-l'Aumône - BP 9059 - 95071 Cergy Pontoise Cedex	100%
	Elle même consolidée dans Emil Frey Holding AG	

© Invoke - Tableau annexe

Etats de gestion

SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION

	2022		2021		VARIATION	
	Montant	**%**	**Montant**	**%**	**Montant**	**%**
Ventes de marchandises	174 323 219	100,00		100,00	174 323 219	
- Coût d'achat des marchandises	161 169 608	92,45			161 169 608	
Marge commerciale	**13 153 611**	**7,55**			**13 153 611**	
Production vendue	8 225 597	4,51			8 225 597	
+ Production stockée	29 080	0,02			29 080	
+ Production immobilisée						
- Déstockage de production						
Production de l'exercice	**8 254 677**	**4,52**			**8 254 677**	
Ventes de marchandises + Production de l'exercice	**182 577 896**	**100,00**		**100,00**	**182 577 896**	
- Coût d'achat des marchandises	161 169 608	88,27			161 169 608	
- Consommation de l'exerc en provenance de tiers	10 146 006	5,56			10 146 006	
Valeur ajoutée	**11 262 282**	**6,17**			**11 262 282**	
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés	774 848	0,42			774 848	
- Charges de personnel	9 530 422	5,22			9 530 422	
Excédent brut d'exploitation	**957 012**	**0,52**			**957 012**	
+ Reprise sur charges et transferts de charges	3 816 839	2,09			3 816 839	
+ Autres produits	11 069				11 069	
- Dotations aux amortissements et aux provisions	3 846 099	2,11			3 846 099	
- Autres charges	10 762				10 762	
Résultat d'exploitation	**928 060**	**0,51**			**928 060**	
+ Quotes-parts de résultat sur opé. en commun						
- Quotes-parts de résultat sur opé. en commun						
+ Produits financiers	86				86	
- Charges financières	728 840	0,40			728 840	
Résultat courant avant impôt	**199 306**	**0,11**			**199 306**	
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles	927				927	
Résultat exceptionnel	**(927)**				**(927)**	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	95 410	0,05			95 410	
Résultat de l'exercice	**102 969**	**0,06**			**102 969**	
Produits de cessions d'éléments d'actif						
- Valeur comptable des éléments cédés						
Plus et moins values de cessions d'éléments d'actif						

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DE FINANCEMENT

Calcul de la variation du fonds de roulement net global

EMPLOIS	2022	2021	RESSOURCES	2022	2021
Distributions mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	541 807	
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Immobilisations incorporelles			- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles	242 944		- Immobilisations corporelles		
- Immobilisations financières			- Immobilisations financières		
			Augmentation des cap. propres :		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Capital ou apports		
Réduction des capitaux propres	581 140		Autres capitaux propres		
Remboursement dettes financières			Augmentation dettes financières		
- Emprunts			- Emprunts		
- Participation			- Participation		
- CC Intégration Fiscale			- CC Intégration Fiscale		
Total des emplois	**824 084**		**Total des ressources**	**541 807**	
Ressource nette			**Emploi net**	**282 277**	

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DE FINANCEMENT

Utilisation de la variation du fonds de roulement net global

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	2022			)21
	Besoins	Dégagements	Solde	Solde
VARIATION EXPLOITATION				
Variation des actifs d'exploitation				
Stocks et en-cours	(13 204 940)			
Avances et acomptes versés sur commande		772 884		
Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploit.	(2 060 692)			
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	112 977			
Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation	34 191 109			
Totaux	**19 038 454**	**772 884**		
A : VARIATION NETTE EXPLOITATION			**(18 265 571)**	
VARIATION HORS EXPLOITATION				
Variation des autres débiteurs		38 041 713		
Variation des autres créditeurs	1 056			
Totaux	**1 056**	**38 041 713**		
B : VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			**38 040 656**	
A + B : **Besoins de l'exercice en fonds de roulement**				
A + B : **Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice**			**19 775 086**	
VARIATION TRESORERIE				
Variation des disponibilités	(55 749)			
Variation des concours courants et soldes créd. bancaires	175 992			
Totaux	**120 243**			
C : VARIATION NETTE TRESORERIE			**(120 243)**	
A + B + C : VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
- Emploi net				
- Ressource nette			19 654 842	

© Invoke - Tableau annexe

Détail des comptes

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022	12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**125 721**	**11 384**	**114 337**	**114 337**
Concessions brevets et droits similaires	**11 384**	**11 384**	**0**	**0**
205000000000 Concessions, Brevets, Licences, Logiciels	*11 384*	*0*	*11 384*	*11 770*
280500000000 Amortiss. Concessions Brevets Logiciels	*0*	*11 384*	*(11 384)*	*(11 770)*
Fonds commercial	**114 337**	**0**	**114 337**	**114 337**
207000000000 Fonds commercial	*114 337*	*0*	*114 337*	*114 337*
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**7 809 285**	**5 777 320**	**2 031 966**	**2 211 159**
Constructions	**2 520 641**	**1 703 962**	**816 679**	**918 618**
214000000000 Constructions sur sol autrui	*2 520 641*	*0*	*2 520 641*	*2 520 641*
281400000000 Amortiss. Constructions Sol autrui	*0*	*1 703 962*	*(1 703 962)*	*(1 602 023)*
Installations techniques, matériel et outillage industriels	**1 619 326**	**1 332 948**	**286 378**	**379 659**
215000000000 Instal techniques, mat et outil ind	*1 619 326*	*0*	*1 619 326*	*1 612 225*
281500000000 Amortiss. Install. Techn. et Mat. et outillage	*0*	*1 332 948*	*(1 332 948)*	*(1 232 566)*
Autres immobilisations corporelles	**3 669 318**	**2 740 409**	**928 909**	**909 433**
218000000000 Autres Immobilisations corporelles	*2 224*	*0*	*2 224*	*2 224*
218100000000 Instal géné Agencements Aménag dive	*2 717 070*	*0*	*2 717 070*	*2 573 864*
218200000000 Matériel de transport	*320 580*	*0*	*320 580*	*320 580*
218300000000 Matériel de bureau	*135 210*	*0*	*135 210*	*56 082*
218350000000 Matériel Informatique	*237 608*	*0*	*237 608*	*223 757*
218400000000 Mobilier	*256 627*	*0*	*256 627*	*256 627*
281800000000 Amortiss Autres Immobilisations Corporelles	*0*	*1 057*	*(1 057)*	*(835)*
281810000000 Amortiss. Install générales Agencements locaux	*0*	*1 981 641*	*(1 981 641)*	*(1 824 366)*
281820000000 Amortiss. Matériel de transport	*0*	*320 580*	*(320 580)*	*(320 580)*
281830000000 Amortiss. Matériel Bureau	*0*	*58 727*	*(58 727)*	*(56 082)*
281835000000 Amortiss. Matériel Informatique	*0*	*141 097*	*(141 097)*	*(93 568)*
281840000000 Amortiss. Mobilier	*0*	*237 307*	*(237 307)*	*(228 270)*
Immobilisations en cours	**0**	**0**	**0**	**3 450**
231800000000 Immobilisations en cours	*0*	*0*	*0*	*3 450*
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**138 555**	**0**	**138 555**	**138 555**
Autres immobilisations financières	**138 555**	**0**	**138 555**	**138 555**
275100000000 Dépôts et Cautionnements versés	*138 555*	*0*	*138 555*	*138 555*
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**8 073 561**	**5 788 704**	**2 284 857**	**2 464 051**
STOCKS ET EN COURS				
En cours de production de services	**219 322**	**0**	**219 322**	**190 242**
345100000000 En-cours MO	*23 050*	*0*	*23 050*	*18 375*
345200000000 En-cours Pièces Rechange	*177 766*	*0*	*177 766*	*161 649*
345300000000 En-cours Travaux extérieurs	*18 506*	*0*	*18 506*	*10 218*
Marchandises	**35 227 918**	**1 061 066**	**34 166 852**	**47 432 736**
371100000000 Stock Véhicules Neufs	*21 514 261*	*0*	*21 514 261*	*38 638 657*
371130000000 Stock Véhicules Démonstration	*2 963 149*	*0*	*2 963 149*	*2 960 467*
371200000000 Stock Transformations	*194 926*	*0*	*194 926*	*56 196*
371400000000 Stock PR Constructeur	*164 400*	*0*	*164 400*	*186 839*
371410000000 Stock PR AM	*9 914*	*0*	*9 914*	*8 649*
371420000000 Stock Pneumatiques	*36 663*	*0*	*36 663*	*33 266*
371430000000 Stock Peinture	*63 388*	*0*	*63 388*	*59 395*
371440000000 Stock Lubrifiants	*24 830*	*0*	*24 830*	*14 938*
371500000000 Stock Accessoires / VN	*205 628*	*0*	*205 628*	*192 995*
371900000000 Stocks Divers	*1 277*	*0*	*1 277*	*1 277*
372100000000 Stock Véhicules Occasion TAX	*7 163 199*	*0*	*7 163 199*	*4 867 366*
372130000000 Stock Véhicules Occasion FRE	*220 568*	*0*	*220 568*	*46 511*
372150000000 Stock Véhicules Occasion MG	*3 343 957*	*0*	*3 343 957*	*1 743 309*
372180000000 Stock Véhicules Occasion CASSE	*1 000*	*0*	*1 000*	*0*
379110000000 Aides sur Véhicules en stock VN	*(629 333)*	*0*	*(629 333)*	*(27 217)*
379130000000 Aides sur Véhicules en stock VD	*(49 909)*	*0*	*(49 909)*	*(198 311)*
379210000000 Aides sur Véhicules en stock VO	*0*	*0*	*0*	*(122 400)*
397110000000 Provisions pour dépréciation Stock VN	*0*	*210 456*	*(210 456)*	*(20 172)*
397130000000 Provisions pour dépréciation Stock VD	*0*	*251 539*	*(251 539)*	*(229 429)*
397140000000 Provisions pour dépréciation stock PR	*0*	*0*	*0*	*(15)*

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022	12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021
397190000000	Provisions dépréciations Autres Stocks	0	1 277	(1 277)	(1 277)
397210000000	Provisions pour dépréciation Stock VO	0	597 794	(597 794)	(778 309)
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES EN COURS					
Avances et acomptes versés sur commandes		**1 526 471**	**0**	**1 526 471**	**753 587**
409000000000	Fournisseurs Débiteurs	1 526 471	0	1 526 471	736 320
409100000000	Avances sur commandes	0	0	0	17 268
CREANCES					
Clients et comptes rattachés		**12 376 123**	**27 283**	**12 348 840**	**14 829 283**
411100000000	Collectif Clients VN	2 152 550	0	2 152 550	4 420 329
411101000000	Collectif Clients VN GROUPE	94 448	0	94 448	0
411160000000	Collectif Clients VN Loueurs	7 166 014	0	7 166 014	7 493 453
411200000000	Collectif Clients VO	810 020	0	810 020	1 267 616
411201000000	Collectif Clients VO GROUPE	25 033	0	25 033	68 284
411300000000	Collectif Clients APV	620 130	0	620 130	541 458
411301000000	Collectif Clients APV GROUPE	4 631	0	4 631	7 489
411400000000	Collectif Clients MAGASIN	7 714	0	7 714	3 771
411800000000	Collectif Clients DIVERS	61 305	0	61 305	50 600
413000000000	Clients Effets A Recevoir	88 358	0	88 358	0
416000000000	Clients Douteux	10 529	0	10 529	6 983
418100000000	Factures à Etablir Garantie et Contrat Service	228 860	0	228 860	214 200
418300000000	Factures à Etablir Stés de Crédit	697 411	0	697 411	450 837
418350000000	Factures à Etablir Qualité	332 010	0	332 010	331 838
418900000000	Factures à Etablir Divers	77 112	0	77 112	0
491100000000	Prov.dépréciation Clients Douteux	0	8 774	(8 774)	(5 820)
491200000000	Prov.dépréciation Clients Retard	0	18 509	(18 509)	(21 755)
Autres créances		**9 500 942**	**0**	**9 500 942**	**9 080 900**
409800000000	RRR A OBTENIR & AUTRE AVOIR NON RECUS	0	0	0	307 220
409810000000	R.R.R à obtenir IPC	40 429	0	40 429	254 051
409820000000	R.R.R à obtenir Rabais VN	2 444 911	0	2 444 911	3 877 317
409840000000	R.R.R à obtenir VO	85 236	0	85 236	114 077
409850000000	R.R.R à obtenir PR	515 972	0	515 972	377 712
409870000000	R.R.R à obtenir APV	181 200	0	181 200	240 483
409890000000	R.R.R à obtenir Divers	206 424	0	206 424	146 342
425100000000	Avances et Acomptes	0	0	0	506
427500000000	Tickets restaurant	14 480	0	14 480	13 840
445650000000	TVA DED sur encaissements	36 546	0	36 546	32 072
445670000000	Crédit de TVA à reporter	0	0	0	2 804 767
445830000000	OD TVA - 12/2022	5 322 396	0	5 322 396	0
445840000000	TVA à régulariser VO	0	0	0	147 645
445860000000	TVA /CA FACT NON PARVENUE	190 286	0	190 286	180 146
447120000000	CET CVAE	0	0	0	1 910
467200000000	ICARE	185 440	0	185 440	0
467400000000	Prime à la conversion	224 000	0	224 000	244 000
467600000000	Indemn. à recevoir s/ sinistres assurances	23 699	0	23 699	196 131
467700000000	Débiteurs divers	20 143	0	20 143	142 683
467850000000	Contrats service AP	9 780	0	9 780	0
DIVERS					
Disponibilités		**7 669**	**0**	**7 669**	**63 418**
511200000000	Chèques à l'encaissement	5 583	0	5 583	5 879
511400000000	Cartes bleues à l'encaissement	0	0	0	9 790
512100000000	BNP	0	0	0	46 466
530100000000	Caisse 1 SAINT MAXIMIN	310	0	310	273
530200000000	Caisse 2 SAINT MAXIMIN	390	0	390	409
530300000000	Caisse 3 SAINT MAXIMIN - COMPTA	104	0	104	31
530400000000	Caisse 4 BEAUVAIS	487	0	487	264
530500000000	Caisse 5 COMPIEGNE	698	0	698	223
530600000000	Caisse 6 BEAUVAIS COMPTA	26	0	26	14
530700000000	Caisse 7 COMPIEGNE COMPTA	71	0	71	69
Charges constatées d'avance		**38 055 063**	**0**	**38 055 063**	**13 351**

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022	12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021
486000000000 Charges constatées d'avance	*38 055 063*	*0*	*38 055 063*	*13 351*
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**96 913 509**	**1 088 350**	**95 825 159**	**72 363 516**
TOTAL BILAN ACTIF	**104 987 070**	**6 877 053**	**98 110 017**	**74 827 567**

BILAN PASSIF

	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022	12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	**3 620 000**	**3 620 000**
101000000000 Capital Social ou Individuel	*3 620 000*	*3 620 000*
Primes d'émission, de fusion, d'apport	**1 058 781**	**1 058 781**
104100000000 Primes d'émission	*1 058 781*	*1 058 781*
Réserve légale	**362 000**	**362 000**
106100000000 Réserve Légale	*362 000*	*362 000*
Autres réserves	**2 672 559**	**2 672 559**
106800000000 Autres Réserves	*2 672 559*	*2 672 559*
Report à nouveau	**916 547**	**1 497 687**
110000000000 Report à nouveau (solde créditeur)	*916 547*	*1 497 687*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**102 969**	**(581 140)**
CAPITAUX PROPRES	**8 732 857**	**8 629 888**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	**226 448**	**66 833**
151200000000 Provisions pour Garanties VO	*151 632*	*66 833*
151300000000 PROVISIONS POUR BUYBACK	*64 816*	*0*
151600000000 PROV GARANTIE VO	*10 000*	*0*
Provisions pour charges	**2 196 550**	**2 371 038**
158100000000	*2 091 550*	*2 266 038*
158200000000 Provisions Pour risque environnemental	*105 000*	*105 000*
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 422 998**	**2 437 871**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**319 780**	**143 787**
512000000000 SOFIB	*76 317*	*143 787*
512100000000 BNP	*243 463*	*0*
Emprunts et dettes financières divers	**8 725 282**	**19 921 703**
451000000000 Compte Courant Groupe	*8 725 282*	*19 921 703*
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**678 648**	**565 671**
419000000000 Clients Créditeurs	*633 077*	*516 166*
419100000000 Clients Acomptes Reçus	*45 571*	*49 506*
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**74 299 227**	**40 022 067**
401100000000 Collectif Fournisseurs	*729 856*	*637 381*
401101000000 Collectif Fournisseurs GROUPE	*565 839*	*920 221*
401500000000 Collectif Constructeur (AP et SOFIRA)	*71 861 813*	*37 383 592*
408100000000 FNP	*244 946*	*0*
408110000000 Factures non parvenues	*266 823*	*477 350*
408120000000 Factures non parvenues CAC	*10 117*	*19 380*
408300000000 Factures non parvenues Commissions Intermédiaires	*616 763*	*576 965*
408900000000 Factures à Recevoir Pièces de Rechange (RECFAC)	*3 070*	*7 178*
Dettes fiscales et sociales	**2 895 226**	**2 981 277**
421000000000 Personnel Remunerat.Dues	*699*	*0*
422000000000 Comité Entreprise Etablissement	*8 427*	*6 184*
425200000000 Personnel Frais de déplacement	*353*	*1 639*
428210000000 Provision Congés Payés	*572 277*	*562 250*
428300000000 Provisions primes	*271 845*	*291 852*
428310000000 Provision PPV	*82 230*	*0*
428700000000 Personnel Produits à recevoir	*0*	*912*
431000000000 URSSAF POLE EMPLOI	*240 466*	*207 626*
437100000000 IRPAUTO	*105 041*	*96 520*
438610000000 Charges Sociales Congés payés	*251 812*	*247 390*
438630000000 Charges Sociales Primes	*119 782*	*128 413*
442100000000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	*25 028*	*25 003*
445670000000 Crédit de TVA à reporter	*0*	*0*
445680000000 Taxes assimilées à la TVA (1 % PUB + 0.75 % ANFA)	*1 408*	*1 483*

BILAN PASSIF

	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022	12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021
445840000000 TVA à régulariser VO	*30 442*	*0*
445850000000 TVA sur Avoir à Recevoir	*579 008*	*886 180*
445870000000 TVA sur Factures à établir	*222 566*	*166 146*
447100000000 Contribution sociale solidarité	*235 000*	*279 096*
447130000000 Taxe d'apprentissage	*6 144*	*9 463*
447140000000 Formation Professionnelle	*12 427*	*8 775*
447150000000 Aide à la Construction	*30 717*	*30 311*
447170000000 AGEFIPH	*14 606*	*21 035*
447180000000 TASCOM	*79 000*	*0*
447181000000 TVS	*3 326*	*11 000*
447182000000 TLPE	*2 620*	*0*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	**1 056**	**0**
404000000000 Collectif Fournisseurs d'immobilisations	*1 056*	*0*
DETTES DIVERSES		
Autres dettes	**34 942**	**125 302**
414000000000 Commettants (Credipar - autosphére - please)	*0*	*46*
467000000000 IS - INTEGRATION FISCALE	*25 844*	*38 964*
467100000000 Débours clients CG	*8 357*	*81 124*
467300000000 Débours Assurance Gravage	*741*	*3 415*
467850000000 Contrats service AP	*0*	*1 753*
DETTES	**86 954 162**	**63 759 808**
TOTAL PASSIF		
TOTAL BILAN PASSIF	**98 110 017**	**74 827 567**

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021		Variation	%
PRODUITS D'EXPLOITATION							
Ventes de marchandises		**174 323 219**	-	**185 488 863**	-	**(11 165 644)**	**(6,02)**
707100000000	*Ventes VN*	*150 550 927*	-	*165 553 075*	-	*(15 002 148)*	*(9,06)*
707120000000	*Ventes Transformations*	*70 246*	-	*188 138*	-	*(117 891)*	*(62,66)*
707130000000	*Ventes VD*	*7 971 115*	-	*8 127 007*	-	*(155 892)*	*(1,92)*
707200000000	*Ventes VO*	*40 960 314*	-	*44 174 155*	-	*(3 213 841)*	*(7,28)*
707400000000	*Ventes PR constructeur*	*5 459 230*	-	*5 143 723*	-	*315 507*	*6,13*
707410000000	*Ventes PR AM*	*28 741*	-	*75 594*	-	*(46 853)*	*(61,98)*
707420000000	*Ventes Pneumatiques*	*368 939*	-	*429 893*	-	*(60 954)*	*(14,18)*
707430000000	*Ventes Peinture*	*299 813*	-	*282 214*	-	*17 599*	*6,24*
707440000000	*Ventes Lubrifiants*	*610 853*	-	*679 810*	-	*(68 957)*	*(10,14)*
707500000000	*Ventes Accessoires*	*1 092 007*	-	*1 473 704*	-	*(381 697)*	*(25,90)*
707520000000	*Ventes Produits périphériques*	*1 059 894*	-	*1 235 919*	-	*(176 025)*	*(14,24)*
707900000000	*Ventes Divers*	*451 494*	-	*368 883*	-	*82 611*	*22,39*
709710000000	*RRR accordés Ventes VN*	*(32 787 042)*	-	*(40 009 144)*	-	*7 222 102*	*(18,05)*
709713000000	*RRR accordés Ventes VD*	*(905 649)*	-	*(1 339 605)*	-	*433 956*	*(32,39)*
709740000000	*RRR accordés Ventes PR*	*(585 315)*	-	*(524 042)*	-	*(61 273)*	*11,69*
709741000000	*RRR accordés Ventes PR AM*	*(3 958)*	-	*(4 915)*	-	*957*	*(19,47)*
709742000000	*RRR accordés Ventes Pneus*	*(92 809)*	-	*(114 879)*	-	*22 070*	*(19,21)*
709743000000	*RRR accordés Ventes Peinture*	*(19 973)*	-	*(22 847)*	-	*2 874*	*(12,58)*
709744000000	*RRR accordés Ventes Lubrifiants*	*(117 978)*	-	*(162 075)*	-	*44 097*	*(27,21)*
709749000000	*Opérations Promotionnelles*	*(12)*	-	*(29)*	-	*17*	*(59,22)*
709752000000	*RRR accordés Produits périphériques*	*(74 377)*	-	*(54 410)*	-	*(19 968)*	*36,70*
709790000000	*RRR accordés Ventes Divers*	*(13 241)*	-	*(11 305)*	-	*(1 936)*	*17,13*
Production vendue de biens		**29 579**	-	**32 092**	-	**(2 513)**	**(7,83)**
703000000000	*Ventes de produits résiduels (casse/déchets)*	*29 579*	-	*32 092*	-	*(2 513)*	*(7,83)*
Production vendue de services		**8 196 019**	-	**7 198 961**	-	**997 058**	**13,85**
704100000000	*Ventes Travaux Extérieurs*	*87 305*	-	*85 407*	-	*1 898*	*2,22*
704200000000	*Ventes sous traitance*	*1 304*	-	*676*	-	*628*	*92,92*
704800000000	*Traitement de la garantie*	*(36 428)*	-	*(7 904)*	-	*(28 525)*	*360,89*
706100000000	*Ventes MO*	*4 464 640*	-	*4 295 304*	-	*169 336*	*3,94*
706200000000	*Ventes Services (lavages, loc, transport, prépa, par APV*	*163 981*	-	*124 180*	-	*39 801*	*32,05*
708100000000	*Forfait Préparation VN AP*	*18 375*	-	*6 790*	-	*11 585*	*170,62*
708200000000	*Commissions et courtage sur ventes*	*46 827*	-	*82 904*	-	*(36 077)*	*(43,52)*
708220000000	*Commissions Financements*	*2 730 918*	-	*2 400 180*	-	*330 738*	*13,78*
708400000000	*Mise à disposition du personnel*	*200 042*	-	*79 397*	-	*120 644*	*151,95*
708450000000	*Refacturation prestation de service*	*258 258*	-	*11 090*	-	*247 168*	*228,74*
708500000000	*Ports et Frais accesssoires facturés*	*181 311*	-	*416*	-	*180 895*	*502,24*
708600000000	*Refacturation kilométres excédentaires et indemnités de*	*103 613*	-	*127 486*	-	*(23 873)*	*(18,73)*
708700000000	*Prime qualité*	*582 655*	-	*599 687*	-	*(17 032)*	*(2,84)*
708800000000	*Autres produits d'activités annexes*	*216*	-	*803*	-	*(587)*	*(73,15)*
709600000000	*RRR accordés par l'entreprise sur MO*	*(606 997)*	-	*(607 454)*	-	*457*	*(0,08)*
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS		**182 548 816**	-	**192 719 916**	-	**(10 171 100)**	**(5,28)**
Production stockée		**29 080**	-	**14 759**	-	**14 321**	**97,03**
713450000000	*Variation des stocks en-cours MO*	*4 675*	-	*(12 972)*	-	*17 647*	*136,04)*
713451000000	*Variation des stocks en-cours TE*	*8 288*	-	*992*	-	*7 296*	*735,48*
713550000000	*Variation des stocks en-cours PR*	*16 117*	-	*26 739*	-	*(10 622)*	*(39,72)*
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges		**3 816 839**	-	**3 177 861**	-	**638 978**	**20,11**
781500000000	*REPRISE PROVISIONS EXPLOITATION*	*2 285 769*	-	*1 600 184*	-	*685 585*	*42,84*
781730000000	*Reprises dépréciation stock*	*1 027 925*	-	*858 462*	-	*169 463*	*19,74*
781740000000	*Reprises sur Provisions Créances douteuses*	*26 734*	-	*18 700*	-	*8 034*	*42,96*
781760000000	*Reprises sur Provisions Garanties*	*66 833*	-	*113 724*	-	*(46 891)*	*(41,23)*
791000000000	*Transfert de charges d'exploitation*	*52 475*	-	*0*	-	*52 475*	*-*
791200000000	*Indemnités sur sinistres assurés*	*19 749*	-	*211 416*	-	*(191 667)*	*(90,66)*
791210000000	*Rembt sur salaires et CS (IJSS IPSA FONGECIF)*	*125 488*	-	*89 322*	-	*36 165*	*40,49*
791300000000	*Avantages en nature*	*103 701*	-	*92 348*	-	*11 354*	*12,29*
791600000000	*Refacturation ANFA*	*108 165*	-	*193 705*	-	*(85 540)*	*(44,16)*
Autres produits		**11 069**	-	**4 278**	-	**6 791**	**158,75**
758000000000	*Produits divers de gestion courante*	*8 993*	-	*237*	-	*8 757*	*702,24*
758100000000	*Rompus sur règlements*	*2 076*	-	*4 042*	-	*(1 966)*	*(48,63)*
PRODUITS D'EXPLOITATION		**186 405 805**	-	**195 916 814**	-	**(9 511 010)**	**(4,85)**

COMPTE DE RESULTAT

	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021		Variation	%
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	**147 935 588**	**-**	**172 050 877**	**-**	**(24 115 288)**	**(14,02)**
607100000000 Achats VN	122 321 718	-	152 140 206	-	(29 818 488)	(19,60)
607120000000 Achats Transformations	417 784	-	503 378	-	(85 595)	(17,00)
607130000000 Achats VD	7 492 181	-	8 097 791	-	(605 610)	(7,48)
607200000000 Achats VO	39 768 858	-	38 499 408	-	1 269 450	3,30
607280000000 Achats VO Casse	24 532	-	46 156	-	(21 624)	(46,85)
607400000000 Achats PR Constructeur	5 648 485	-	5 492 347	-	156 138	2,84
607410000000 Achats PR Extérieur	154 462	-	166 567	-	(12 104)	(7,27)
607420000000 Achats Pneumatiques	453 117	-	476 852	-	(23 736)	(4,98)
607440000000 Achats Lubrifiants	154 540	-	154 268	-	273	0,18
607500000000 Achats Accessoires	186 385	-	164 684	-	21 701	13,18
607800000000 Achats divers (refacturés)	511 078	-	465 740	-	45 339	9,73
607900000000 Achats PR FAR	(3 055)	-	5 785	-	(8 840)	152,80)
607999900000 ECARTS PR FAR	465	-	(123)	-	588	477,69)
608100000000 Indemnités rachat sur vo	420 712	-	231 409	-	189 303	81,80
609710000000 RRR obtenus IPC	(1 448 266)	-	(2 032 437)	-	584 171	(28,74)
609720000000 RRR obtenus VN Particuliers	(705 556)	-	190 928	-	(896 484)	469,54)
609721000000 RRR obtenus VN Sociétés	(24 341 058)	-	(29 939 804)	-	5 598 746	(18,70)
609730000000 RRR obtenus VD	(486 598)	-	(823 560)	-	336 962	(40,92)
609735000000 Avoir Prépa VN AP	(351 360)	-	(386 400)	-	35 040	(9,07)
609740000000 RRR obtenus VO unitaires	(55 231)	-	(315 802)	-	260 571	(82,51)
609741000000 RRR obtenus VO Objectifs	(114 887)	-	(202 916)	-	88 029	(43,38)
609750000000 RRR obtenus PR AP OBJ	(644 579)	-	(464 269)	-	(180 310)	38,84
609760000000 RAPPEL D P R	(54 889)	-	0	-	(54 889)	-
609770000000 RRR obtenus APV AP	(364 695)	-	(414 999)	-	50 304	(12,12)
609780000000 RRR obtenus APV AUTRES	(5 032)	-	(4 332)	-	(700)	16,16
609790000000 RRR obtenus DIVERS	(1 043 522)	-	0	-	(1 043 522)	-
Variation de stock	**13 234 020**	**-**	**875 028**	**-**	**12 358 992**	**412,41**
603710000000 Variation des stocks VN	17 726 512	-	(261 545)	-	17 988 057	877,61)
603712000000 Variation des stocks Transformations	(138 730)	-	14 313	-	(153 043)	069,24)
603713000000 Variation des stocks VD	(151 084)	-	(427 153)	-	276 069	(64,63)
603720000000 Variation des stocks VO TAX	(2 418 232)	-	804 730	-	(3 222 962)	400,50)
603725000000 Variation des stocks VO MG	(1 600 649)	-	562 134	-	(2 162 782)	384,75)
603728000000 Variation des stocks VO CASSE	(1 000)	-	651	-	(1 651)	253,64)
603730000000 Variation des stocks VO FRE	(174 057)	-	70 311	-	(244 368)	347,55)
603740000000 Variation des stocks PR Constructeur	22 440	-	36 241	-	(13 801)	(38,08)
603741000000 Variation des stocks PR AM	(1 265)	-	30 025	-	(31 289)	104,21)
603742000000 Variation des stock Pneumatiques	(3 397)	-	12 971	-	(16 368)	126,19)
603743000000 Variation des stocks Peinture	(3 993)	-	(7 398)	-	3 405	(46,03)
603744000000 Variation des stocks Lubrifiants	(9 892)	-	4 648	-	(14 540)	312,81)
603750000000 Variations En cours Post equipement VN	(12 633)	-	35 101	-	(47 734)	135,99)
Autres achats et charges externes	**10 146 006**	**-**	**9 185 316**	**-**	**960 690**	**10,46**
604000000000 Achats travaux extérieurs	382 298	-	439 016	-	(56 718)	(12,92)
604100000000 Achats Sous traitance	649 154	-	357 547	-	291 607	81,56
606110000000 Achats Eau	18 953	-	15 416	-	3 537	22,95
606120000000 Achats Gaz	113 486	-	111 271	-	2 214	1,99
606130000000 Achats Electricité	121 523	-	127 205	-	(5 682)	(4,47)
606150000000 Achats Carburants non stockés	265 307	-	241 269	-	24 037	9,96
606310000000 Achats Petit Outillage	7 594	-	6 682	-	912	13,65
606320000000 Achats Vêtements de travail	1 094	-	62	-	1 033	679,01
606330000000 Achats Fournitures d'atelier	13 082	-	2 612	-	10 470	400,90
606400000000 Achats Fournitures de bureau	100 073	-	77 692	-	22 381	28,81
606410000000 Achats Fournitures Informatique	3 976	-	2 414	-	1 562	64,70
606800000000 Fournitures consommables (entretien)	18	-	0	-	18	-
611100000000 Préparation à route	811 071	-	652 182	-	158 889	24,36
611300000000 Garanties vo faitesà l'extérieur	166 687	-	89 961	-	76 726	85,29
611600000000 Dépenses de Formation	139 684	-	5 255	-	134 428	557,87
611850000000 Traitements des déchets	36 781	-	36 859	-	(77)	(0,21)
613230000000 Locations constructions	708 362	-	685 670	-	22 692	3,31
613350000000 Locations vêtements de travail	17 882	-	16 176	-	1 706	10,55

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021		Variation	%
613510000000	Locations matériel et outillage	7 129	-	6 886	-	243	3,53
613520000000	Locations Véhicules de prêt	288 585	-	253 872	-	34 713	13,67
613530000000	Locations mobilier matériel de bure	3 865	-	7 061	-	(3 196)	(45,27)
613540000000	Locations matériel informatique	84 584	-	102 400	-	(17 816)	(17,40)
614000000000	Charges locatives et de copropriété	114 064	-	113 639	-	425	0,37
615200000000	Entretien et réparation locaux	98 629	-	95 631	-	2 998	3,13
615300000000	Ménage Locaux	98 340	-	96 541	-	1 799	1,86
615510000000	Entretien et réparation matériel et outillage	47 427	-	62 540	-	(15 113)	(24,16)
615515000000	Entretien et réparation matériel de bureau	1 628	-	3 779	-	(2 151)	(56,91)
615520000000	Entretien Matériel de transport	21 179	-	217 196	-	(196 016)	(90,25)
615610000000	Maintenance Logiciel Informatique	12 347	-	(122)	-	12 469	219,12)
615620000000	Maintenance Matériel Informatique	43 265	-	43 122	-	143	0,33
616100000000	Assurance multirisques et incendie et RC	321 452	-	319 506	-	1 946	0,61
618100000000	Documentation générale	9 901	-	6 656	-	3 245	48,75
618300000000	Documentation technique	121 866	-	128 562	-	(6 696)	(5,21)
618600000000	Formation professionnelle extérieur	134 058	-	175 949	-	(41 891)	(23,81)
618700000000	Adhésion Assurance Garantie (icare)	23 107	-	24 754	-	(1 647)	(6,65)
618800000000	Adhésion Garantie ODL (ima cirano)	38 258	-	96 986	-	(58 729)	(60,55)
621100000000	Personnel Intérimaire	6 071	-	15 450	-	(9 379)	(60,71)
621300000000	Frais Gardiennage Surveillance	9 334	-	11 773	-	(2 439)	(20,72)
622210000000	Commissions sur Ventes AA1	110 856	-	74 661	-	36 194	48,48
622220000000	Commissions sur Ventes AA2	170 099	-	272 894	-	(102 794)	(37,67)
622230000000	Commissions sur Ventes AA3	55 795	-	87 726	-	(31 931)	(36,40)
622240000000	Commissions Autres	204 311	-	214 856	-	(10 545)	(4,91)
622290000000	Commissions Loueurs	275 953	-	418 095	-	(142 142)	(34,00)
622610000000	Honoraires CAC	27 000	-	27 000	-	0	-
622620000000	FRAIS HOLDING	2 684	-	(253 523)	-	256 207	101,06)
622690000000	Frais Holding	1 830 302	-	1 622 593	-	207 709	12,80
622800000000	Dons	950	-	280	-	670	239,29
623100000000	Publicité Constructeur	249 009	-	251 556	-	(2 548)	(1,01)
623200000000	Publicité Autres (locale)	48 315	-	179 823	-	(131 508)	(73,13)
623300000000	Leads	226 935	-	212 196	-	14 739	6,95
623400000000	Cadeaux à la clientèle	6 600	-	16 530	-	(9 931)	(60,08)
623700000000	Pub Locale MKT	148 013	-	0	-	148 013	-
623890000000	Divers Pub	3 280	-	7 077	-	(3 797)	(53,65)
624100000000	Transports sur achats	184 977	-	201 535	-	(16 558)	(8,22)
624200000000	Transports sur ventes	1 236 432	-	890 086	-	346 346	38,91
625100000000	Voyages et Déplacements	37 023	-	37 875	-	(852)	(2,25)
625200000000	Voyages et Déplacements pour formations	2 959	-	1 524	-	1 435	94,19
625600000000	Missions Réceptions	43 580	-	48 136	-	(4 556)	(9,46)
626100000000	Frais postaux	31 813	-	33 265	-	(1 452)	(4,36)
626200000000	Frais de téléphone	39 699	-	32 681	-	7 018	21,47
627100000000	Frais Bancaires	41 330	-	39 782	-	1 548	3,89
628100000000	Cotisations Groupement et Constructeur	5 357	-	454	-	4 903	081,05
628200000000	Cotisations autres	(6 757)	-	14 898	-	(21 655)	145,36)
628300000000	Cotisations publicitaires (odl, autosphére,mobilité)	100 507	-	43 874	-	56 632	129,08
628310000000	Cotisation ODL	26 715	-	59 859	-	(33 144)	(55,37)
628500000000	Prestation Administrative	157	-	115	-	42	36,77
Impôts, taxes et versements assimilés		**774 848**	**-**	**799 472**	**-**	**(24 624)**	**(3,08)**
631200000000	Taxe d'apprentissage	46 416	-	45 062	-	1 354	3,01
631300000000	Participation à la formation professionnelle	81 601	-	81 277	-	325	0,40
633400000000	Contribution effort construc.	30 714	-	30 309	-	405	1,34
635120000000	CET CVAE	99 479	-	114 202	-	(14 723)	(12,89)
635130000000	CFE	70 545	-	70 422	-	123	0,17
635140000000	Taxe Véhicule Société	(4 567)	-	0	-	(4 567)	-
635180000000	TASCOM	156 725	-	66 046	-	90 679	137,30
635181000000	TVS	0	-	11 000	-	(11 000)	100,00)
635182000000	TLPE	10 901	-	9 517	-	1 384	14,54
635280000000	Taxes assimilées à la TVA (1 % PUB + 0.75 % ANFA)	18 498	-	18 700	-	(202)	(1,08)
635420000000	TIMBRES FISCAUX	158	-	0	-	158	-
635450000000	Cartes grises et vignettes	49 141	-	51 305	-	(2 164)	(4,22)

COMPTE DE RESULTAT

	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021		Variation	%
637100000000 Contribution sociale solidarité	204 648	-	279 000	-	(74 352)	(26,65)
637200000000 Fonds spécial handicapés	8 542	-	22 633	-	(14 091)	(62,26)
637890000000 Autres impôts et Taxes	2 048	-	0	-	2 048	-
Salaires et traitements	**6 869 963**	**-**	**6 643 810**	**-**	**226 153**	**3,40**
641100000000 Salaires fixes	4 868 119	-	4 881 404	-	(13 285)	(0,27)
641110000000 Salaires variables	1 569 387	-	1 510 336	-	59 051	3,91
641200000000 Congés payés	18 021	-	(11 997)	-	30 018	250,22)
641300000000 Primes et gratifications / salaires	(6 640)	-	5 761	-	(12 401)	215,26)
641310000000 Prime de partage de la valeur	164 460	-	0	-	164 460	-
641420000000 Avantages en nature	104 101	-	92 348	-	11 754	12,73
641430000000 Indemnités de licenciements	35 677	-	21 969	-	13 707	62,39
641490000000 Autres avantages et indemnités	116 837	-	143 989	-	(27 152)	(18,86)
Charges sociales	**2 660 459**	**-**	**2 678 909**	**-**	**(18 450)**	**(0,69)**
645100000000 Cotisations sur salaires fixes	2 551 186	-	2 575 953	-	(24 767)	(0,96)
645150000000 Cotisations sur salaires variables	(5 882)	-	(1 355)	-	(4 527)	334,10
645200000000 Charges congés payés	4 422	-	(13 514)	-	17 937	132,72)
645300000000 Charges sur primes et gratifications	(2 749)	-	2 534	-	(5 282)	208,50)
645490000000 Charges sur autres avantages et indemnités	0	-	(375)	-	375	100,00)
647200000000 Comité d'entreprise	27 177	-	26 914	-	263	0,98
647300000000 Tickets restaurant	68 060	-	70 240	-	(2 180)	(3,10)
647500000000 Médecine du travail	18 244	-	18 513	-	(269)	(1,45)
Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortissements)	**422 138**	**-**	**427 213**	**-**	**(5 075)**	**(1,19)**
681120000000 Dot. amortissement immobilisations corporelles Immobili	101 939	-	101 946	-	(7)	(0,01)
681130000000 Dot. amortissement immobilisations corporelles mobiliér	320 199	-	325 267	-	(5 068)	(1,56)
Dotations d'exploitation sur actif circulant	**1 237 863**	**-**	**1 118 095**	**-**	**119 768**	**10,71**
681730000000 Dot. Prov. dépr. stocks et en cours	1 059 789	-	1 027 925	-	31 864	3,10
681740000000 Dot. Prov. dépr. Créances Douteuses	26 443	-	23 337	-	3 105	13,31
681760000000 Dot. Prov. dépr. Garanties	151 632	-	66 833	-	84 799	126,88
Dotations d'exploitation pour risques et charges	**2 186 097**	**-**	**2 266 038**	**-**	**(79 940)**	**(3,53)**
681500000000 DOTATION PROVISION EXPLOITATION	2 186 097	-	2 266 038	-	(79 940)	(3,53)
Autres charges	**10 762**	**-**	**2 365**	**-**	**8 397**	**355,08**
654400000000 Créances irrécouvrables exercices antérieurs	3 681	-	199	-	3 482	747,95
658100000000 Rompus sur règlements	593	-	1 864	-	(1 271)	(68,20)
658800000000 Charges diverses	6 488	-	301	-	6 186	052,09
CHARGES D'EXPLOITATION	**185 477 745**	**-**	**196 047 122**	**-**	**(10 569 377)**	**(5,39)**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**928 060**	**-**	**(130 308)**	**-**	**1 058 368**	**812,20)**
PRODUITS FINANCIERS						
Autres intérêts et produits assimilés	**86**	**-**	**3 195**	**-**	**(3 109)**	**(97,31)**
768100000000 Agios créditeurs SOFIRA	86	-	3 195	-	(3 109)	(97,31)
PRODUITS FINANCIERS	**86**	**-**	**3 195**	**-**	**(3 109)**	**(97,31)**
CHARGES FINANCIERES						
Intérêts et charges assimilées	**728 840**	**-**	**379 050**	**-**	**349 790**	**92,28**
661500000000 Intérêts comptes courant dépôts créditeurs	373 076	-	172 848	-	200 228	115,84
668100000000 Agios SOFIRA	355 764	-	206 203	-	149 562	72,53
CHARGES FINANCIERES	**728 840**	**-**	**379 050**	**-**	**349 790**	**92,28**
RESULTAT FINANCIER	**(728 754)**	**-**	**(375 855)**	**-**	**(352 899)**	**93,89**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**199 306**	**-**	**(506 163)**	**-**	**705 469**	**139,38)**
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**927**	**-**	**1 236**	**-**	**(310)**	**(25,06)**
671200000000 Amendes	927	-	1 236	-	(310)	(25,06)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**927**	**-**	**1 236**	**-**	**(310)**	**(25,06)**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(927)**	**-**	**(1 236)**	**-**	**310**	**(25,06)**
Impôts sur les bénéfices	**95 410**	**-**	**73 740**	**-**	**21 670**	**29,39**
695100000000 Impôts sur les bénéfices	95 410	-	73 740	-	21 670	29,39
TOTAL DES PRODUITS	**186 405 891**	**-**	**195 920 009**	**-**	**(9 514 119)**	**(4,86)**
TOTAL DES CHARGES	**186 302 922**	**-**	**196 501 149**	**-**	**(10 198 227)**	**(5,19)**
BENEFICE OU PERTE	**102 969**	**-**	**(581 140)**	**-**	**684 108**	**117,72)**

Etats Fiscaux

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12

Adresse de l'entreprise : Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen 60740 SAINT-MAXIMIN

Durée de l'exercice précédent : 12

si déposé néant, cochez la case :

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2022 Net 3	Exercice N-1 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	11 384	AG 11 384		
		Fonds commercial (1)	AH	114 337	AI	114 337	114 337
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	2 520 641	AQ 1 703 962	816 679	918 618
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 619 326	AS 1 332 948	286 378	379 659
		Autres immobilisations corporelles	AT	3 669 318	AU 2 740 409	928 909	909 433
		Immobilisations en cours	AV		AW		3 450
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	138 555	BI	138 555	138 555
		TOTAL (II)	BJ	8 073 561	BK 5 788 704	2 284 857	2 464 051
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP	219 322	BQ	219 322	190 242
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	35 227 918	BU 1 061 066	34 166 852	47 432 736
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 526 471	BW	1 526 471	753 587
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	12 376 123	BY 27 283	12 348 840	14 829 283
		Autres créances (3)	BZ	9 500 942	CA	9 500 942	9 080 900
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	7 669	CG	7 669	63 418
Comptes de Régularisation		Charges constatées d'avance (3)	CH	38 055 063	CI	38 055 063	13 351
		TOTAL (III)	CJ	96 913 509	CK 1 088 350	95 825 159	72 363 516
		Frais d'emission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	104 987 070	1A 6 877 053	98 110 017	74 827 567

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 :

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

2 - BILAN PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 3 620 000)		DA	3 620 000	3 620 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	1 058 781	1 058 781
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)		DC		
	Réserve légale (3)			DD	362 000	362 000
	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	2 672 559	2 672 559
	Report à nouveau			DH	916 547	1 497 687
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	102 969	(581 140)
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	8 732 857	8 629 888
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	226 448	66 833
	Provisions pour charges			DQ	2 196 550	2 371 038
	TOTAL (III)			DR	2 422 998	2 437 871
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	319 780	143 787
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV	8 725 282	19 921 703
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	678 648	565 671
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	74 299 227	40 022 067
	Dettes fiscales et sociales			DY	2 895 226	2 981 277
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	1 056	
	Autres dettes			EA	34 942	125 302
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	86 954 162	63 759 808
	Écarts de conversion passif **(V)**			ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	98 110 017	74 827 567

RENVOIS						
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B		
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
		Écart 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	86 275 513	63 194 137
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	319 780	143 787

ur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

3 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste) DGFiP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — Néant ☐

				Exercice N						Exercice N-1
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	174 322 668	FB	551	FC	174 323 219		185 488 863
	Production vendue	biens	FD	29 579	FE		FF	29 579		32 092
		services	FG	8 196 019	FH		FI	8 196 019		7 198 961
	Chiffres d'affaires nets		FJ	182 548 265	FK	551	FL	182 548 816		192 719 916
	Production stockée						FM	29 080		14 759
	Production immobilisée						FN			
	Subventions d'exploitation						FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	3 816 839		3 177 861
	Autres produits (1) (11)						FQ	11 069		4 278
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	186 405 805		195 916 814
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	147 935 588		172 050 877
	Variation de stock (marchandises)						FT	13 234 020		875 028
	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)						FW	10 146 006		9 185 316
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	774 848		799 472
	Salaires et traitements						FY	6 869 963		6 643 810
	Charges sociales (10)						FZ	2 660 459		2 678 909
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	422 138		427 213
			- dotations aux provisions				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	1 237 863		1 118 095
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	2 186 097		2 266 038
	Autres charges (12)						GE	10 762		2 365
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	185 477 745		196 047 122
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	928 060		(130 308)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée **(III)**						GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré **(IV)**						GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	86		3 195
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM			
	Différences positives de change						GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO			
	Total des produits financiers (V)						GP	86		3 195
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	728 840		379 050
	Différences négatives de change						GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	728 840		379 050
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV	(728 754)		(375 855)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	199 306		(506 163)

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

4 - COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — Néant ☐

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	927	1 236
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	927	1 236
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(927)	(1 236)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ		
Impôts sur les bénéfices **(X)**		HK	95 410	73 740
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	186 405 891	195 920 009
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	186 302 922	196 501 149
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	102 969	(581 140)

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		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	373 076	171 848
(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
(6 ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
(9)	Dont transferts de charges		A1	409 578	586 791
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (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 cotisations 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, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes	927	
TOTAL GENERAL	927	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs
TOTAL GENERAL		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

5 - IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — 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**
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	**KD**	126 107	**KE**	**KF**
CORPORELLES	Terrains		**KG**		**KH**	**KI**
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants **L9**		**KJ**		**KK**	**KL**
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants **M1**		**KM**	2 520 641	**KN**	**KO**
CORPORELLES	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions — Dont Composants **M2**		**KP**		**KQ**	**KR**
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants **M3**		**KS**	1 612 225	**KT**	**KU** 7 101
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers		**KV**	2 573 864	**KW**	**KX** 143 206
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport		**KY**	320 580	**KZ**	**LA**
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		**LB**	538 689	**LC**	**LD** 96 087
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers		**LE**		**LF**	**LG**
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		**LH**	3 450	**LI**	**LJ**
CORPORELLES	Avances et acomptes		**LK**		**LL**	**LM**
CORPORELLES		**TOTAL III**	**LN**	7 569 449	**LO**	**LP** 246 394
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		**8G**		**8M**	**8T**
FINANCIÈRES	Autres participations		**8U**		**8V**	**8W**
FINANCIÈRES	Autres titres immobilisés		**1P**		**1R**	**1S**
FINANCIÈRES	Prêts et autres immobilisations financières		**1T**	138 555	**1U**	**1V**
FINANCIÈRES		**TOTAL IV**	**LQ**	138 555	**LR**	**LS**
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**ØG**	7 834 111	**ØH**	**ØJ** 246 394

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**
INCORP.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL II**	**IO**		**LV** 386	**LW** 125 721	**1X**
CORPORELLES	Terrains		**IP**		**LX**	**LY**	**LZ**
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	**IQ**		**MA**	**MB**	**MC**
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui	**IR**		**MD**	**ME** 2 520 641	**MF**
CORPORELLES	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	**IS**		**MG**	**MH**	**MI**
CORPORELLES	Installations techniques, matériel et outillage industriels		**IT**		**MJ**	**MK** 1 619 326	**ML**
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	**IU**		**MM**	**MN** 2 717 070	**MO**
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	**IV**		**MP**	**MQ** 320 580	**MR**
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	**IW**		**MS** 3 108	**MT** 631 668	**MU**
CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	**IX**		**MV**	**MW**	**MX**
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours		**MY**	3 450	**MZ**	**NA**	**NB**
CORPORELLES	Avances et acomptes		**NC**		**ND**	**NE**	**NF**
CORPORELLES		**TOTAL III**	**IY**	3 450	**NG** 3 108	**NH** 7 809 285	**NI**
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		**IZ**		**ØU**	**M7**	**ØW**
FINANCIERES	Autres participations		**IØ**		**ØX**	**ØY**	**ØZ**
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		**I1**		**2B**	**2C**	**2D**
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		**I2**		**2E**	**2F** 138 555	**2G**
FINANCIERES		**TOTAL IV**	**I3**		**NJ**	**NK** 138 555	**2H**
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**I4**	3 450	**ØK** 3 494	**ØL** 8 073 561	**ØM**

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

6 - AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — 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 d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisatons incorporelles		PE	11 770	PF		PG	386	PH	11 384
TOTAL I		RK	11 770	RM		RN	386	RO	11 384
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	1 602 023	PS	101 939	PT		PU	1 703 962
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	1 232 566	QA	100 382	QB		QC	1 332 948
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 824 366	QE	157 275	QF		QG	1 981 641
	Matériel de transport	QH	320 580	QI		QJ		QK	320 580
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	378 755	QM	62 542	QN	3 108	QO	438 188
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	5 358 290	QV	422 138	QW	3 108	QX	5 777 320
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN	5 370 060	ØP	422 138	ØQ	3 494	ØR	5 788 704

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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. incorp.		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				T9	
Autres immobilisations 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 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'emission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

7 - PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — 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 10 000	4C	4D 10 000
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	66 833	4F 151 632	4G 66 833	4H 151 632
	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	105 000	5S	5T	5U 105 000
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	2 266 038	5W 2 176 097	5X 2 285 769	5Y 2 156 366
	TOTAL II	5Z	2 437 871	TV 2 337 729	TW 2 352 602	TX 2 422 998
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	1 029 202	6P 1 059 789	6R 1 027 925	6S 1 061 066
	Sur comptes clients	6T	27 575	6U 26 442	6V 26 734	6W 27 283
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X		6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	1 056 777	TY 1 086 231	TZ 1 054 659	UA 1 088 350
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	3 494 648	UB 3 423 961	UC 3 407 260	UD 3 511 348
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE 3 423 961	UF 3 407 260	
	- 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 39-1-5e 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.

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

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

DGFiP N° 2057 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — 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	138 555	UV		UW	138 555
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	10 529		10 529		
	Autres créances clients	UX	12 365 594		12 365 594		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	14 480		14 480		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	5 549 228		5 549 228		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	3 937 234		3 937 234		
Charges constatées d'avance		VS	38 055 063		38 055 063		
TOTAUX		VT	60 070 684	VU	59 932 129	VV	138 555

RENVOIS				
(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	319 780	319 780		
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	74 299 227	74 299 227		
Personnel et comptes rattachés		8C	935 833	935 833		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	717 101	717 101		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	833 424	833 424		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	408 868	408 868		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	1 056	1 056		
Groupe et associés (2)		VI	8 725 282	8 725 282		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	34 942	34 942		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	86 275 513	VZ 86 275 513		

RENVOIS						
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

9 - DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL — DGFiP N° 2058-A 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — Néant ☐

Exercice N, clos le : 31/12/2022

I. RÉINTÉGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 102 969

Charges non admises en déduction du résultat fiscal

Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés						WB	
Avantages personnels non déductibles (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibl	WE		XE	(4 567)
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	(4 567)		
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	2 260 956	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BI	XX		XW	2 261 883
Amendes et pénalités	WJ	927	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)	XZ			
Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI						XY	
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032-NOT-SD)						I7	95 410
Quote-part — Bénéfices réalisés par une société de personne ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	

Régime d'imposition particuliers et impositions différées

Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 15% ou de 19% (12,8% pour les entreprises sousmises à l'IR)	I8	
Moins-values nettes à long terme — imposées au taux de 0%	ZN	
Fraction imposable des plus-values réalisées aucours d'exercices antérieurs — Plus-values nettes à court terme	WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées aucours d'exercices antérieurs — Plus-values soumises au régime des fusions	WO	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)	XR	

Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises (activité exonérée)	SW	WQ	744 058
				Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
TOTAL I						WR	3 199 753

II. DÉDUCTIONS — PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WS

Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.	WT	
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WU	2 460 732

Régimes d'imposition particuliers et impositions différées

Plus-values nettes à long terme — imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)	WV	
Plus-values nettes à long terme — imposées aux taux de 0 %	WH	
Plus-values nettes à long terme — imposées aux taux de 19 %	WP	
Plus-values nettes à long terme — imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures	WW	
Plus-values nettes à long terme — imputées sur les déficits antérieurs	XB	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %	I6	
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée	WZ	
Régime des sociétés mères et des filiales — Produit net des actions et parts d'intérêts : — Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation (2A)	XA	
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)	ZX	

Mesures d'incitation

Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.							ZY	
Majoration d'amortissement							XD	
Abattement sur le bénéfice et exonérations * — Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF
Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)	ØV		Sociétés investissements immobilier cotées (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA	
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activités NG (art. 44 quaterdecies)	XC	
			Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)	PB	
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC (entreprises à l'IS)							XS	

Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé (2058-A Ext 2)	Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)	X9		Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	XG	357 380
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	YA		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	YC		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	YB		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	YD		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	YI		Créance dégagée par le report en arrière du déficit	ZI		
	Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	YL					
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage						Y2	
TOTAL II						XH	2 818 112

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI	381 641	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : déficit (II moins I)			XJ
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)	ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)			XL
RÉSULTAT FISCAL — BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)	XN	381 641	XO

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

10 - DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

DGFiP N° 2058-B 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — Néant ☐

I. SUIVI DES DÉFICITS

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent				K4	
Dont déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	K4bis		Nombre d'opérations sur l'exercice	K4ter	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)				K5	
Déficits reportables (différence K4 +K4bis - K5)				K6	
Déficit de l'exercice (tableau 2058A, ligne XO)				YJ	
TOTAL des déficits restant à reporter (somme K6+YJ)				YK	

II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES

Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis al. 1er du CGI, dotations de l'exercice	ZT	

III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT

(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1er bis al. 2 du CGI	ZV	512 766	ZW	468 093
Provisions pour risques et charges				
Provision pour charge liée à un engagement contractuel de reprise de véhicules	8X	805 679	8Y	904 923
	8Z		9A	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9B	805 679	9C	904 923
Provisions pour dépréciation				
Provision VO	9D	597 794	9E	778 309
	9F		9G	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9H	597 794	9J	778 309
Charges à payer				
ORGANIC	9K	235 000	9L	279 096
TASCOM	9M	79 000	9N	
EFFORT CONSTRUCTION	9P	30 717	9R	30 311
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9S	344 717	9T	309 407
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN	2 260 956	**YO**	2 460 732
		ligne WI		**ligne WU**

CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
L1			

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

11 - TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT ET RENSEIGNEMENTS DIVERS

DGFiP N° 2058-C 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — Néant ☐

ORIGINES			AFFECTATIONS		
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	1 497 687	Affectations aux réserves { - Réserves légales	ZB	
			- Autres réserves	ZD	
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	(581 140)	Dividendes	ZE	
			Autres répartitions	ZF	
Prélèvements sur les réserves	ØE		Report à nouveau	ZG	916 547
TOTAL I	ØF	916 547	(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	916 547

DISTRIBUTIONS (Article 235 ter ZCA)

RENSEIGNEMENTS DIVERS

					Exercice N :
ENGAGEMENTS	– Engagements de crédit-bail mobilier	(Précisez le prix de revient des biens pris en crédit bail)	J7	YQ	
	– Engagements de crédit-bail immobilier			YR	
	– Effets portés à l'escompte et non échus			YS	
DÉTAILS DES POSTES – AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	– Sous-traitance			YT	2 185 675
	– Locations, charges locatives et de copropriété	(dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8 : 1 224 470	XQ	1 224 470
	– Personnel extérieur à l'entreprise			YU	15 405
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)			SS	2 677 949
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages			YV	
	– Autres comptes	(dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES	ST	4 042 507
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052			ZJ	10 146 006
DÉTAILS DES POSTES – IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle, CFE, CVAE			YW	170 024
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	9Z	604 824
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052			YX	774 848
T.V.A.	– Montant de la T.V.A. collectée			YY	33 175 041
	– Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations			YZ	35 644 071
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DSN de 2020)			ØB	6 827 747
	– Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *			ØS	
	– Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société			ZK	%
	– Numéro de centre de gestion agréé	XP		– Filiales et participations : (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'ann. III au CGI)	Si oui cocher 1 Sinon 0 — ZR
	– Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice			RG	
	– Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI			RH	

RÉGIME DE GROUPE *

Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA	381 641	Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL	
			Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC	
Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO	
			Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF	

Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale — JH — FIL — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ — 34198483900074

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-NOT-SD

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2058-NOT-SD (Régime des groupes de sociétés)

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

12 - DÉTERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES DGFiP N° 2059-A 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere | Néant X

A - DETERMINATION DE LA VALEUR RESIDUELLE

		Nature et date d'acquisition des éléments cédés* 1	Valeur d'origine 2	Valeur nette réévaluée 3	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt 4	Autres amortissements 5	Valeur résiduelle 6
I - Immobilisations *	1						
	2						
	3						
	4						
	5						
	6						
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées *

		Prix de vente 7	Montant global de la plus-value ou de la moins-value 8	Court terme 9	Long terme 10			Plus-value taxables à 19 % (1) 11
					19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I - Immobilisations *	1							
	2							
	3							
	4							
	5							
	6							
	7							
	8							
	9							
	10							
	11							
	12							
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés		+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés		+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale		+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée		+				
	18	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice						
	19	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme						
	20	Divers (détail à donner sur une une note annexe)*						
		CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 9)						
		CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 20 de la colonne 10)		**(A)**	**(B) (Ventilation par taux)**			**(C)**
		CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪						

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

13 - AFFECTATION DES PLUS-VALUES A COURT TERME ET DES PLUS-VALUES DE FUSION OU D'APPORT

DGFiP N° 2059-B 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere — Néant [X]

A - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES À COURT TERME

(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente *(art. 39 quaterdecies 1 ter et 1 quater du CGI)*				
	TOTAL 1				

Origine			Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie					
	sur 3 ans au titre de	N - 1				
		N - 2				
	Sur 10 ans ou sur une durée différente *(art. 39 quaterdecies 1ter et 1quater du CGI)*	N - 1				
		N - 2				
		N - 3				
		N - 4				
		N - 5				
	(à préciser) au titre de :	N - 6				
		N - 7				
		N - 8				
		N - 9				
	TOTAL 2					

B - PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

☐ Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

☐ Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
TOTAL				

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

14 - SUIVI DES MOINS-VALUES A LONG TERME DGFiP N° 2059-C 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere | Néant X

(1) Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés
(2) Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% (1) ou de 12,8 % (2)	
Gains nets retirés de la cession de titre de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1).	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) (1) .	

I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12,8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8%	Solde des moins-values à 12,8 %
1		2	3	4
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			
	N - 2			
	N - 3			
	N - 4			
	N - 5			
	N - 6			
	N - 7			
	N - 8			
	N - 9			
	N - 10			

II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES A L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS *

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter
		À 19 % ou à 15 %	À 19 % ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 %		col.7= 2 + 3 - 4 - 5
1		2	3	4	5	6
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1					
	N - 2					
	N - 3					
	N - 4					
	N - 5					
	N - 6					
	N - 7					
	N - 8					
	N - 9					
	N - 10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007.

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

DGFiP N° 2059-D 2023

15 - RÉSERVE SPÉCIALE DES PLUS-VALUES À LONG TERME
RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Désignation de l'entreprise : ABCIS PICARDIE by autosphere

Néant X

I - SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N

			Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
			taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)		1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice		2					
TOTAL (lignes 1 et 2)		3					
Prélèvements opérés	- donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	- ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	5					
TOTAL (lignes 4 et 5)		6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice	(ligne 3 - ligne 6)	7					

II - RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)

montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice 1	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année 2	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice 5
		donnant lieu à complément d'impôt 3	ne donnant pas lieu à complément d'impôt 4	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2058 A BIS 2023

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT DE LA SOCIÉTÉ COMME SI ELLE ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : ABCIS PICARDIE by autosphere N° SIRET 47718082200041

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01/01/2022 clos le : 31/12/2022 Néant

I - RÉINTÉGRATIONS		Bénéfice comptable de l'exercice (report de la ligne WA du 2058 A)	E1	102 969
Réintégrations (report des lignes WD à Y3 du 2058A)			E2	3 096 784
Réintégrations des charges financières selon l'article 212 bis du CGI			E9	
Réintégration de 4% du produit des participations concernées par le taux réduit de la quote-part de frais et charges mentionnée en ligne 2A du tableau 2058A			Z7	
		TOTAL I	E3	3 199 753
II - DÉDUCTIONS		Perte comptable de l'exercice (report de la ligne WS du 2058 A)	E4	
Déductions (report des lignes WT, WU, WZ et XA à Y2 du tableau 2058A)			E5	2 818 112
Plus-values nettes à long terme	• imposées au taux de 19 %		EY	
	• imposées au taux de 15 %		E6	
	• imposées au taux de 0 %		EZ	
	• imputées sur les moins-values nettes à long terme		E7	
	• imputées sur les déficits antérieurs		E8	
	• autres plus-values imposées au taux de 19 % (art 210 E, 210 F, 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)		I9	
III. RÉSULTAT FISCAL		TOTAL II	F1	2 818 112

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables	Bénéfice (I – II)	F2	381 641	
	Déficit (II – I)	F3		
Déficit de l'exercice reporté en arrière *		F4		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (à détailler au cadre I du tableau n° 2058 B bis) *		F6		
Résultat fiscal	Bénéfice	F8	381 641	
	Déficit	F9		

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2058 B BIS 2023

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DE SUIVI DES DÉFICITS ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME COMME SI LA SOCIÉTÉ ÉTAIT IMPOSÉE SÉPARÉMENT

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société : ABCIS PICARDIE by autosphere

Néant X

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

Exercice ouvert le : 01/01/2022 clos le : 31/12/2022

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 19 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 %	
Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 0 %	
Gains nets d'ensemble retirés de la cession d'éléments d'actif exclus du régime des plus ou moins-values à long terme (art. 219 I a sexies-0 du CGI)	

I - SUIVI DES DÉFICITS*

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent				M5	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)	(Nombre d'opérations sur l'exercice	M5bis	)	M5ter	
Déficits imputés				J9	
Déficits reportables				M6	
Déficits nés au titre de l'exercice				H8	
Total des déficits restant à reporter				H9	

II - ÉLÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES MOINS-VALUES À LONG TERME

Origine		Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme à 19 % ou à 15 %	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col : 2 + 3 + 4 - 5 - 6
		À 15 %	À 19 %	À 19 % ou à 15 % imputables sur le résultat de l'exercice			
1		2	3	4	5	6	7
Moins-values nettes	N			(2)			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des 10 exercices antérieurs (montant restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N - 1			(2)			
	N - 2			(2)			
	N - 3			(2)			
	N - 4			(2)			
	N - 5			(2)			
	N - 6			(2)			
	N - 7			(2)			
	N - 8			(2)			
	N - 9			(2)			
	N - 10			(2)			

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2058 ER 2023

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AFFECTATION DES MOINS-VALUES À LONG TERME D'ENSEMBLE POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée est jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SASU ABCIS PICARDIE by autosphere

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble) ☐

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

SIRET Société intégrée : 47718082200041

Exercice ouvert le : 01/01/2022 clos le : 31/12/2022

Néant ☐

A - RÉSULTAT		Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions
Résultat à prendre en compte pour la détermination du résultat d'ensemble	CA	381 641	CB	
Jetons de présence réintégrés pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 B alinéa 5 du CGI)	CD			
Produits de participation n'ouvrant pas droit au régime mère-fille non retenus, à hauteur de 99 % de leur montant, pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 B alinéa 3 du CGI)			CE	
Dotations complémentaires aux provisions pour dépréciation de créances ou pour risques non pris en compte pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art.223 B alinéa 3 du CGI)	CF		CG	
Abandons de créance et subventions directes et indirectes non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble et reprises correspondantes (art. 223 B alinéa 5 du CGI dans sa version applicable aux exercices ouverts avant le 1er janvier 2019)	CH		CJ	
Déduction des investissements réalisés dans les DOM (art.217 undecies) pour des opérations intra-groupe	CL			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art.223 F alinéa 1 du CGI)	CM		CN	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	DU		DV	
Suppléments d'amortissements pratiqués par la société cessionnaire d'un bien amortissable à la suite d'une cession dont le résultat ou la plus ou moins-value n'a pas été retenu pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	CP			
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination du résultat d'ensemble (art. 223 F alinéa 3 du CGI)	CR		CS	
Quote-part de déficits relatifs aux suppléments d'amortissements provenant de la réévaluation d'immobilisations entre le 31-12-86 et la date d'entrée dans le groupe	CT			
Régularisation relative à la cession d'immobilisations réévaluées	CU			
Autres régularisations (à détailler)	CV		CW	
TOTAL	CX	381 641	CY	
BÉNÉFICE (CX - CY) ou DÉFICIT (CY - CX)	CZ	381 641	DA	

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cessions d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %	
Plus et moins-values nettes à long terme retenues pour la détermination des plus et moins-values nette d'ensemble	BT		B9		C1		A1		C2		C3	
Dotations complémentaires aux provisions constituées par une société et reprises correspondantes	BU		C4		C5		A2		C6		C7	
Résultat, plus ou moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations et non retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 1 du CGI)	BV		C8		C9		A3		DI		DO	
Résultat, plus et moins-values nettes soumises au taux de droit commun afférents à certaines cessions d'immobilisations qui n'ont pas été retenus pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble (art. 223 F alinéa 2 du CGI)	BW		DQ		DY		A4		DZ		B8	
Dotations complémentaires aux provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI et reprises correspondantes	BX		D1		D2		A5		D3		D4	
Régularisations relatives à la cession d'immobilisations réévaluées	BY		D5		D6		A6		D7		D8	
Autres régularisations (à détailler)	BZ		D9		EA		A7		EB		EC	
SOUS TOTAL	BS		ED		EE		A8		EF		EG	
TOTAL plus-values (BS - A8) ou moins-values (A8-BS) taux de 19 %	BR						A9					
TOTAL plus-values (ED-EF) ou moins-values (EF-ED) taux de 15 %			B7						B6			
TOTAL plus-values (EE-EG) ou moins-values (EG-EE) taux de 0 %					B5						B4	

C - AUTRES PLUS-VALUES À 19 %		
Plus-values à 19 % (art. 210 E, 210 F, 238 bis JA, 208 C et 219-IV du CGI)	B3	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2058 ES 2023

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

ÉTAT DES RECTIFICATIONS APPORTÉES AU RÉSULTAT ET AUX PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR LA DÉTERMINATION DU RÉSULTAT D'ENSEMBLE LORS DE LA SORTIE, DE LA FUSION OU DE LA SCISSION DE LA SOCIÉTÉ MEMBRE

(À souscrire par la société mère au titre du résultat d'ensemble et pour chaque société membre concernée par ces rectifications.
Une copie de l'état établi par la société mère pour la société concernée sera jointe à la déclaration de résultat de cette dernière société)

Dénomination de la société intégrée ou du groupe : SASU ABCIS PICARDIE by autosphere

Cocher la case si la déclaration souscrite concerne la société mère (Résultat d'ensemble) ☐

Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :

SIRET Société intégrée : 47718082200041

Exercice ouvert le : 01/01/2022 clos le : 31/12/2022

Néant [X]

A - RÉSULTAT	Bénéfice et réintégrations		Déficit et déductions	
Plus et moins-values nettes à court terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	FA		FB	
Réintégrations des abandons de créances, subventions directes et indirectes, non pris en compte pour la détermination du résultat des exercices ouverts avant le 1er janvier 2019	FD		FE	
Provisions constituées sur des éléments d'actif ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe			FZ	
Autres régularisations (à détailler)	FG		FH	
TOTAL	FK		FL	
BÉNÉFICE (2) FK - FL DÉFICIT FL - FK	FM		FN	

B - PLUS ET MOINS-VALUES NETTES À LONG TERME	Cessions d'immobilisations											
	Plus-values et réintégrations						Moins-values et déductions					
	Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %		Taux de 19 %		Taux de 15 %		Taux de 0 %	
Plus et moins-values nettes à long terme à réintégrer lorsque la société sort du groupe	GB		F2		F3		GF		F4		F5	
Provisions constituées sur des titres éligibles au régime des plus ou moins-values à long terme ayant fait l'objet d'une cession relevant de l'article 223 F du CGI, à déduire lorsque la société sort du groupe groupe					F6		GG		F7		F8	
Autres régularisations (à détailler)	GC		F9		G1		GH		G2		G3	
Sous total	GD		G4		G5		GI		G6		G7	
Total Plus-values (GD-GI) ou moins-values (GI-GD) Taux de 19 %	GE						GJ					
Total Plus-values (G4-G6) ou moins-values (G6-G4) Taux de 15 %			E8						E6			
Total Plus-values (G5-G7) ou moins-values (G7-G5) Taux de 0 %					E7						E5	

Tableau récapitulatif	
Plus et moins values à long terme à 19 %	
Plus et moins values à long terme à 15 %	
Plus et moins values à long terme à 0 %	

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DGFiP N° 2058 FC 2023

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

RÉGIME FISCAL DES GROUPES DE SOCIÉTÉS

FICHE DE CALCUL DU PLAFONNEMENT DES RÉSULTATS ET DES PLUS-VALUES NETTES À LONG TERME POUR L'IMPUTATION DES DÉFICITS ET MOINS-VALUES ANTÉRIEURS À L'ENTRÉE DANS LE GROUPE

(À souscrire par chaque société du groupe)

Dénomination de la société	ABCIS PICARDIE by autosphere
N° SIRET	47718082200041
Adresse du service des impôts des entreprises où est déposée la déclaration de résultats :	

Exercice ouvert le : 01/01/2022 clos le : 31/12/2022 Néant ☐

Plafonnement des plus-values nettes à long terme d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		**19 % (1)**	**15 %**	**0 %**
Plus ou moins-values nettes à long terme déterminées par l'entreprise	1			
Plus-values à long terme résultant de certaines cessions et non retenues pour la détermination de la plus ou moins-value nette à long terme d'ensemble y compris les plus-values de transfert de titres de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	2			
Plus-values à long terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	3			
Moins-values à long terme résultant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	4			
Plus-values nettes à long terme utilisées pour l'imputation des déficits et moins-values nettes à long terme antérieurs : 1 – (2 + 3) + 4	5			

Plafonnement du bénéfice d'imputation (Art. 223 I 4 du CGI)		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables (Bénéfice : 2058 A ligne XI) (ou déficit : 2058 A ligne XJ)	6	381 641
Abandons de créances et subventions directes et indirectes	7	
Plus-values à court terme et résultats provenant de certaines cessions et non retenues pour la détermination du résultat d'ensemble y compris les résultats de transfert de titre de compte à compte dont le report d'imposition cesse du fait de la cession	8	
Plus-values à court terme provenant de cessions hors du groupe d'immobilisations non amortissables ayant fait l'objet d'un apport qui a bénéficié des dispositions de l'article 210 A du CGI à hauteur de la plus-value d'apport	9	
Plus-values sur immobilisations amortissables dégagées lors d'un apport qui a bénéficié du régime de l'article 210 A du CGI et qui sont réintégrées par la société bénéficiaire de cet apport	10	
Réévaluations libres	11	
Pertes provenant de cessions relevant de l'article 223 F du CGI	12	
Bénéfice utilisé pour l'imputation des déficits antérieurs : 6 – (7 + 8 + 9 + 10 + 11) + 12	13	381 641

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2058-NOT-SD

© Invoke - Formulaire TDFC - non réglementaire pour les dépôts papier

Comptes annuels

Exercice : 01/01/2022 au 31/12/2022

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Le Président
Monsieur David HEBERT



ABCIS PICARDIE by autosphere

Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen 60740 SAINT-MAXIMIN

Code Siret : 47718082200041 - APE :4511Z

Sommaire

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT 1
Bilan Actif 2
Bilan Passif 3
Compte de résultat (en liste) 4
Compte de résultat (suite) 5

ANNEXE 6
Règles et méthodes comptables 7
Immobilisations 11
Amortissements 12
Provisions 13
Créances et dettes 14
Produits à recevoir 15
Charges à payer 16
Charges et produits constatés d'avance 17
Composition du capital social 18
Variations des capitaux propres 19
Fonds commercial 20
Ventilation du chiffre d'affaires 21
Répartition de l'Impôt sur les bénéfices 22
Charges exceptionnelles 23
Produits exceptionnels 24
Engagements financiers 25
Accroissement et allègement de la dette d'impôt 26
EFFECTIF MOYEN 27
Identité des sociétés mères consolidant la société 28

ETATS DE GESTION 29
Soldes intermédiaires de gestion 30

Calcul de la variation du fonds de roulement net global 31
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global 32

DETAIL DES COMPTES 33

ETATS FISCAUX 34

Bilan et Compte de résultat

BILAN ACTIF

	2022			
	Brut	**Amortissements Provisions**	**Net**	**Net**
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	11 384	11 384		
Fonds commercial (1)	114 337		114 337	114 337
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*125 721*	*11 384*	*114 337*	*114 337*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 520 641	1 703 962	816 679	918 618
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 619 326	1 332 948	286 378	379 659
Autres immobilisations corporelles	3 669 318	2 740 409	928 909	909 433
Immobilisations en cours				3 450
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*7 809 285*	*5 777 320*	*2 031 966*	*2 211 159*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	138 555		138 555	138 555
Total immobilisations financières	*138 555*		*138 555*	*138 555*
ACTIF IMMOBILISE	**8 073 561**	**5 788 704**	**2 284 857**	**2 464 051**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	219 322		219 322	190 242
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	35 227 918	1 061 066	34 166 852	47 432 736
Total des stocks	*35 447 240*	*1 061 066*	*34 386 174*	*47 622 978*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 526 471		1 526 471	753 587
Clients et comptes rattachés	12 376 123	27 283	12 348 840	14 829 283
Autres créances	9 500 942		9 500 942	9 080 900
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*23 403 537*	*27 283*	*23 376 254*	*24 663 770*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	7 669		7 669	63 418
Total disponibilités et divers	*7 669*		*7 669*	*63 418*
Charges constatées d'avance	38 055 063		38 055 063	13 351
ACTIF CIRCULANT	**58 858 446**	**1 088 350**	**57 770 096**	**72 350 166**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**104 987 070**	**6 877 053**	**98 110 017**	**74 827 567**

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

© Invoke - Tableau annexe

BILAN PASSIF

			2022	2021
Capital social ou individuel	Dont versé :	3 620 000	3 620 000	3 620 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			1 058 781	1 058 781
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale			362 000	362 000
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			2 672 559	2 672 559
Report à nouveau			916 547	1 497 687
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**102 969**	**(581 140)**
		Total situation nette	*8 732 857*	*8 629 888*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**8 732 857**	**8 629 888**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques			226 448	66 833
Provisions pour charges			2 196 550	2 371 038
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 422 998**	**2 437 871**
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			319 780	143 787
Emprunts et dettes financières divers			8 725 282	19 921 703
		Total dettes financières	*9 045 062*	*20 065 491*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			678 648	565 671
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			74 299 227	40 022 067
Dettes fiscales et sociales			2 895 226	2 981 277
		Total dettes d'exploitation	*77 873 102*	*43 569 016*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			1 056	
Autres dettes			34 942	125 302
		Total dettes diverses	*35 998*	*125 302*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**86 954 162**	**63 759 808**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**98 110 017**	**74 827 567**

© Invoke - Tableau annexe

ABCIS PICARDIE by autosphere

Société par Actions Simplifiée à associé unique
au capital de 3 620 000,00 euros
Siège social : Et du Citoyen Rue des Droits de l'Homme – 60740 SAINT-MAXIMIN
RCS COMPIÈGNE 477 180 822

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois et le trente juin,

Le soussigné Monsieur Hervé MIRALLES, agissant en qualité de représentant de la société EMIL FREY MOTORS FRANCE, Associée Unique de la société ABCIS PICARDIE by autosphere, Société par Actions Simplifiée à Associé Unique, au capital de 3 620 000,00 euros, est présent dans les locaux administratifs situés 12 Boulevard René Descartes – 86360 CHASSENEUIL-DU-POITOU.

Monsieur David HEBERT, Président, préside l'Assemblée Générale.

L'Associé Unique,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la société ABCIS PICARDIE by autosphere, Monsieur David HEBERT a établi l'inventaire et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents ont été adressés et mis à disposition au siège social selon les dispositions législatives et réglementaires et dans les délais fixés par lesdites dispositions.

Monsieur Hervé MIRALLES représentant la société EMIL FREY MOTORS FRANCE, Associé Unique, a pris connaissance du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes de l'exercice écoulé.

Les Commissaires aux comptes, régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, Quitus de sa gestion au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIÈRE DÉCISION

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique constate qu'aucune dépense et charge visée à l'article 39-4 dudit Code n'a été réalisée.

En conséquence, il donne quitus à la présidence de sa gestion pour l'exercice écoulé.

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, qui ressort à 102 968,85 euros de la manière suivante :

- Au report à nouveau	5 916,23 €
- À titre de distribution de dividendes Soit 0,28 € par action	97 052,62 €
Soit un total à affecter de	**102 968,85 €**

En outre, l'Associé Unique décide de distribuer à titre de dividendes la somme de 916 547,38 euros, soit 0,28 € par action, qui sera prélevée sur le compte « report à nouveau » de la société.

Compte tenu de cette affectation et des distributions de dividendes, le solde du compte « report à nouveau » serait de 5 916,23 euros et les capitaux propres de la société seraient de 7 719 256,99 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

TROISIÈME DÉCISION

L'Associé Unique, en application de l'article L.227-10 du Code de commerce déclare qu'aucune convention relevant dudit article n'a été conclue au titre de l'exercice écoulé.

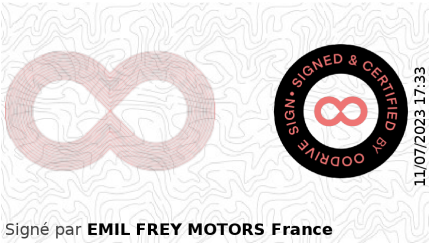
QUATRIÈME DÉCISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

L'Associé Unique
Pour la société EMIL FREY MOTORS FRANCE
Monsieur Hervé MIRALLES



Signé par **Hervé Miralles**



Signé par **EMIL FREY MOTORS France**

oodrive sign

En face à face, à distance ou en ligne, créez le parcours idéal pour votre client. Oodrive Sign met la signature électronique au cœur de votre activité.
Offrez à votre application métier le meilleur de la signature électronique.

www.oodrive-sign.com

eIDAS

ETSI



KPMG S.A.
Tour Eqho
2, avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

11-13, avenue de Friedland
75008 Paris

Abcis Picardie by autosphere S.A.S.

Rapport des commissaires aux comptes sur les documents et rapports prévus dans le cadre de la prévention des difficultés des entreprises

Exercice clos le 31 décembre 2022
Abcis Picardie by autosphere S.A.S.
Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen
60740 SAINT MAXIMIN

KPMG S.A.
Tour Eqho
2, avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex

11-13, avenue de Friedland
75008 Paris

Abcis Picardie by autosphere S.A.S.

Rue des Droits de l'Homme et du Citoyen – 60740 SAINT MAXIMIN

Rapport des commissaires aux comptes sur les documents et rapports prévus dans le cadre de la prévention des difficultés des entreprises

Au Président et à l'Associé unique,

En notre qualité de commissaires aux comptes de la société Abcis Picardie by autosphere S.A.S. et en application des dispositions des articles L.232-4 et L.823-12 du Code de Commerce, nous vous signalons que nous n'avons pas reçu communication dans le délai réglementaire des documents et rapports visés aux articles L.232-2 et L.232-4 de ce Code.

Paris La Défense, le 15 mai 2023

KPMG S.A.

Nahid Sheikhalishahi
Associée

Paris, le 15 mai 2023

RSA

Arnaud Devoucoux
Associé