COMPTE DE RESULTAT

	2022			2021
	France	**Export**	**Total**	
Vente de marchandises	3 574 842		3 574 842	2 771 952
Production vendue : - biens	8 328		8 328	2 735
Production vendue : - services	670 536		670 536	601 705
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**4 253 706**		**4 253 706**	**3 376 392**
Production stockée			(199)	11 317
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			417	7 458
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			53 587	38 664
Autres produits (1) (11)			16	19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			**4 307 527**	**3 433 850**
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			3 361 792	2 474 117
Variation de stock (marchandises)			(265 842)	(123 893)
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)			515 302	453 873
Total charges externes			*3 611 253*	*2 804 098*
Impôts, taxes et versements assimilés			**13 971**	**18 927**
Charges de personnel				
Salaires et traitements			299 211	290 031
Charges sociales (10)			110 273	103 350
Total charges de personnel			*409 484*	*393 381*
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			34 398	32 485
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			45 911	42 716
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Total dotations d'exploitation			*80 309*	*75 201*
Autres charges (12)			2 849	5 983
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**4 117 864**	**3 297 589**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**189 663**	**136 260**
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)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER				
RESULTAT COURANT			**189 663**	**136 260**

© 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		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	47 416	36 109
TOTAL DES PRODUITS	**4 307 527**	**3 433 850**
TOTAL DES CHARGES	**4 165 280**	**3 333 698**
BENEFICE ou PERTE	**142 247**	**100 151**

(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
(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 12 161
(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

ABCIS LES ANGLES by autosphere
Société par actions simplifiée au capital de 250 000,00 euros
Siège social : 540 Avenue de la 2è Div Blindée – 30133 LES ANGLES
RCS NIMES 491 761 896
(ci-après la « *Société* »)

PROCÈS-VERBAL D'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2023

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

Les Associés de la société ABCIS LES ANGLES by autosphere se sont réunis dans les locaux administratifs situés 12 Boulevard René Descartes – 86360 CHASSENEUIL-DU-POITOU, sur convocation du Président.

Monsieur David HEBERT a été désigné comme Président de séance.

Le Président de séance constate que l'ensemble des Associés, présents ou représentés, réunit l'intégralité des actions composant le capital social de la Société, savoir :

- La société ABCIS PROVENCE by autosphere,
Deux mille quatre cent quatre-vingt-dix-neuf actions, ci ..... 2 499 actions

- EMIL FREY MOTORS FRANCE,
Une action, ci.....1 action

TOTAL égal au nombre d'actions composant le capital social.....2 500 actions

Monsieur David HEBERT, Président de séance, déclare que l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Conformément à la législation en vigueur, il est mis à la disposition des associés :

- Les avis de convocation,
- Les bilans, compte de résultat et annexes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Le rapport de gestion du Président,
- Le projet de résolutions soumises à l'approbation de l'Assemblée.

Monsieur David HEBERT rappelle l'ordre du jour :

- 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.

Puis, il donne lecture de son rapport. Enfin, la discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes, figurant à l'ordre du jour :

PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, 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 ce rapport.

En conséquence, elle donne pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 quitus de sa gestion au Président du directoire.

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

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale propose d'affecter le résultat de l'exercice, qui ressort à 142 247,29 euros de la manière suivante :

- À la réserve légale	7 112,36 €
- Au report à nouveau	13,90 €
- À titre de dividendes	135 121,03 €

Soit un total à affecter de	**142 247,29 €**

En outre, l'Assemblée Générale propose de distribuer à titre de dividendes la somme de 308 853,97 euros 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 13,90 euros et les capitaux propres de la Société seraient de 333 081,47 euros.

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

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale constate qu'aucune convention entrant dans le domaine d'application de l'article L.227-10 du Code de comme n'a été conclue.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

QUATRIÈME RÉSOLUTION

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

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

****

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé procès-verbal, qui a été signé, après lecture, par le Président de séance et l'ensemble des associés, valant feuille de présence et attestant de la réalité et de la sincérité du présent procès-verbal.

Le Président
Monsieur David HEBERT

Pour EMIL FREY MOTORS FRANCE
Le Président
Monsieur Hervé MIRALLES

Pour ABCIS PROVENCE by autosphere
Le Président
Monsieur David HEBERT

Signé par **Hervé MIRALLES** 14/09/2023 16:31

Signé par **David HEBERT** 14/09/2023 16:56

Signé par **EMIL FREY MOTORS France** 14/09/2023 16:57

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

LE DOCUMENT EST ÉLECTRONIQUEMENT SIGNÉ ET CERTIFIÉ PAR OODRIVE_SIGN

Le dossier est un original électronique ayant une valeur probatoire

IL EST ENREGISTRÉ SOUS LA RÉFÉRENCE

f7cfa9500d0900e25592
ca5734bf76f958cc8c67

DIGITAL SIGNATURE AUTHORITY'S SEAL

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 1 444 241 euros et le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégage un résultat de 142 247 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

L'Assemblée Générale propose de transformer la Société en société par actions simplifiée à compter du 31 mai 2022. Cette transformation, régulièrement effectuée, n'entraînera pas la création d'une personne morale nouvelle. La dénomination de la Société, son objet, sa durée et son siège social ne sont pas modifiés.

Un conflit armé s'est fait jour le 24 février 2022 entre l'Ukraine et la Russie, cela étant notre société n'a aucune activité en Ukraine et n'a donc subi aucune perturbations directe liée à ce conflit.

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 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.

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	255 385		
Total immobilisations incorporelles	**255 385**		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui	78 766		
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	126 242		
Autres immobilisations corporelles :			
- Installations générales, agencements, aménagements divers	162 342		39 014
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et mobilier informatique	51 217		1 893
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Total immobilisations corporelles	**418 566**		**40 907**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	9 600		
Total immobilisations financières	**9 600**		
TOTAL GENERAL	**683 551**		**40 907**

	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			255 385	
Total immobilisations incorporelles			**255 385**	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui			78 766	
- Installations générales, agencements et amgt des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels			126 242	
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements et amgt divers			201 355	
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		763	52 347	
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles		**763**	**458 710**	
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			9 600	
Total immobilisations financières			**9 600**	
TOTAL GENERAL		**763**	**723 696**	

© 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	5 385			5 385
Total immobilisations incorporelles	**5 385**			**5 385**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions :				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	31 402	3 779		35 182
- Inst générales, agcemnts et aménagmt des const.				
Installations techniques, matériel et outillage indust.	100 194	6 904		107 098
Autres immobilisations corporelles :				
- Installations générales, agencements, amén. divers	64 795	17 798		82 593
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 208	5 916	763	42 361
- Emballages récupérables et divers				
Total immobilisations corporelles	**233 599**	**34 398**	**763**	**267 234**
TOTAL GENERAL	**238 984**	**34 398**	**763**	**272 619**

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						
Provisions pour garanties données aux clients						
Provisions pour pertes sur marchés à terme						
Provisions pour amendes et pénalités						
Provisions pour pertes de change						
Sous total provisions pour risques						
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						
Sous total provisions pour charges						
Autres provisions pour risques et charges						
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
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	20 113	21 486			20 113	21 486
Sur comptes clients	21 313	24 425			21 313	24 425
Autres provisions dépréciations						
TOTAL PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**41 426**	**45 911**			**41 426**	**45 911**
TOTAL GENERAL	**41 426**	**45 911**			**41 426**	**45 911**
Dont dotations et reprises d'exploitation		45 911			41 426	
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	9 600		9 600	9 600
Total actif immobilisé	*9 600*		*9 600*	*9 600*
Actif circulant				
Clients douteux ou litigieux	6 873	6 873		6 873
Autres créances clients	233 386	233 386		245 585
Créances représentatives de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	85 138	85 138		35 654
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)	76 988	76 988		91 349
Débiteurs divers	58 532	58 532		30 498
Total actif circulant	*460 918*	*460 918*		*409 960*
Charges constatées d'avance	4 348	4 348		4 515
TOTAL DES CREANCES	**474 866**	**465 266**	**9 600**	**424 075**
(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	12 539	12 539			14 207
- à + de un an					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	559 492	559 492			359 041
Personnel et comptes rattachés	32 637	32 637			29 858
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 556	16 556			14 454
Impôts sur les bénéfices	13 351	13 351			11 876
Taxe sur la valeur ajoutée	9 078	9 078			23 190
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	5 487	5 487			12 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	8	8			8
Autres dettes	5 500	5 500			7 941
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	**654 646**	**654 646**			**472 612**
(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	38 851	49 288
Autres créances	55 736	16 730
Total créances	*94 587*	*66 018*
Disponibilités et divers		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Total disponibilités et divers		
Autres		
Total autres		
TOTAL	**94 587**	**66 018**

© 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	222 019	199 313
Dettes fiscales et sociales	45 887	43 068
Total dettes d'exploitation	*267 907*	*242 381*
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 000	1 000
Total dettes diverses	*1 000*	*1 000*
Autres		
Total autres dettes		
TOTAL	**268 907**	**243 381**

© Invoke - Tableau annexe

CHARGES ET PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

Nature des charges	2022	2021
Charges d'exploitation :		
Charges constatées d'avance	4 348	4 515
Total charges d'exploitation	*4 348*	*4 515*
Charges financières :		
Total charges financières		
Charges exceptionnelles :		
Total charges exceptionnelles		
TOTAL DES CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**4 348**	**4 515**
Comparatif BILAN (Bilan Actif : 2050 rubrique CH)	**4 348**	**4 515**

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	**4 348**	**4 515**

© 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	2 500			2 500	100,00
Actions amorties					
Actions à dividende prioritaire					
Actions préférentielles					
Parts sociales					
Certificats d'investissements					
Total	**2 500**			**2 500**	

© 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	534 658
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	100 151
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	634 809
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**	**634 809**
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	142 247
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**777 056**
F	**VARIATION TOTALE DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (= E - C)**	**142 247**
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)**	**142 247**

© Invoke - Tableau annexe

FONDS COMMERCIAL

Eléments	Valeurs brutes	Amort./Provis.	Valeurs nettes
FONDS DE COMMERCE	250 000	0	250 000
TOTAL	**250 000**	**0**	**250 000**

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	3 574 842		3 574 842	2 771 952		2 771 952	28,96%
Prestation de services	670 536		670 536	601 705		601 705	11,44%
Production vendue de biens	8 328		8 328	2 735		2 735	204,48%
TOTAL	**4 253 706**		**4 253 706**	**3 376 392**		**3 376 392**	**25,98%**

© 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	189 663	47 416	0	0	0	142 247
+ Résultat exceptionnel	0	0	0	0	0	0
- Participation des salariés	0	0	0	0	0	0
Résultat comptable	189 663	47 416	0	0	0	142 247

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié
Cadres	1
Agents de maîtrise	1
Employés et techniciens	6
Autres :	
Apprentis	0
TOTAL	9

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	3 574 842	100,00		100,00	3 574 842	
- Coût d'achat des marchandises	3 095 950	86,60			3 095 950	
Marge commerciale	**478 891**	**13,40**			**478 891**	
Production vendue	678 864	15,96			678 864	
+ Production stockée	3 407	0,08			3 407	
+ Production immobilisée						
- Déstockage de production	3 606	0,08			3 606	
Production de l'exercice	**678 665**	**15,96**			**678 665**	
Ventes de marchandises + Production de l'exercice	**4 253 507**	**100,00**		**100,00**	**4 253 507**	
- Coût d'achat des marchandises	3 095 950	72,79			3 095 950	
- Consommation de l'exerc en provenance de tiers	515 302	12,11			515 302	
Valeur ajoutée	**642 255**	**15,10**			**642 255**	
+ Subventions d'exploitation	417				417	
- Impôts, taxes et versements assimilés	13 971	0,33			13 971	
- Charges de personnel	409 484	9,63			409 484	
Excédent brut d'exploitation	**219 217**	**5,15**			**219 217**	
+ Reprise sur charges et transferts de charges	53 587	1,26			53 587	
+ Autres produits	16				16	
- Dotations aux amortissements et aux provisions	80 309	1,89			80 309	
- Autres charges	2 849	0,07			2 849	
Résultat d'exploitation	**189 663**	**4,46**			**189 663**	
+ Quotes-parts de résultat sur opé. en commun						
- Quotes-parts de résultat sur opé. en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières						
Résultat courant avant impôt	**189 663**	**4,46**			**189 663**	
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices	47 416	1,11			47 416	
Résultat de l'exercice	**142 247**	**3,34**			**142 247**	
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	181 130	
Acquisitions d'éléments de l'actif immobilisé :			Cessions ou réductions d'éléments de l'actif immobilisé :		
- Immobilisations incorporelles			- Immobilisations incorporelles		
- Immobilisations corporelles	40 907		- Immobilisations corporelles		
- Immobilisations financières			- Immobilisations financières		
			Augmentation des cap. propres :		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			Capital ou apports		
Réduction des capitaux propres			Autres capitaux propres		
Remboursement dettes financières			Augmentation dettes financières		
- Emprunts			- Emprunts		
- Participation			- Participation		
- CC Intégration Fiscale			- CC Intégration Fiscale		
Total des emplois	**40 907**		**Total des ressources**	**181 130**	
Ressource nette	**140 223**		**Emploi net**		

© Invoke - Tableau annexe

TABLEAU DE FINANCEMENT

Utilisation de la variation du fonds de roulement net global

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	2022			2021
	Besoins	Dégagements	Solde	Solde
VARIATION EXPLOITATION				
Variation des actifs d'exploitation				
Stocks et en-cours		265 643		
Avances et acomptes versés sur commande	(16 457)			
Créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploit.		50 958		
Variation des dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		(22 385)		
Dettes fournisseurs, comptes rattachés et autres dettes d'exploitation	184 668			
Totaux	**168 212**	**294 217**		
A : VARIATION NETTE EXPLOITATION			**126 005**	
VARIATION HORS EXPLOITATION				
Variation des autres débiteurs	(167)			
Variation des autres créditeurs	1 475			
Totaux	**1 308**			
B : VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION			**(1 308)**	
A + B : Besoins de l'exercice en fonds de roulement				
A + B : Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice			**124 697**	
VARIATION TRESORERIE				
Variation des disponibilités	(105)			
Variation des concours courants et soldes créd. bancaires		(1 668)		
Totaux	**(105)**	**(1 668)**		
C : VARIATION NETTE TRESORERIE			**(1 563)**	
A + B + C : VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL				
- Emploi net				
- Ressource nette			123 134	

© 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	**255 385**	**5 385**	**250 000**	**250 000**
Concessions brevets et droits similaires	**5 385**	**5 385**	**0**	**0**
205000000000 Concessions, Brevets, Licences, Logiciels	*5 385*	*0*	*5 385*	*5 385*
280500000000 Amortiss. Concessions Brevets Logiciels	*0*	*5 385*	*(5 385)*	*(5 385)*
Fonds commercial	**250 000**	**0**	**250 000**	**250 000**
207000000000 Fonds commercial	*250 000*	*0*	*250 000*	*250 000*
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**458 710**	**267 234**	**191 477**	**184 967**
Constructions	**78 766**	**35 182**	**43 584**	**47 364**
214000000000 Constructions sur sol autrui	*78 766*	*0*	*78 766*	*78 766*
281400000000 Amortiss. Constructions Sol autrui	*0*	*35 182*	*(35 182)*	*(31 402)*
Installations techniques, matériel et outillage industriels	**126 242**	**107 098**	**19 144**	**26 048**
215000000000 Instal techniques, mat et outil ind	*126 242*	*0*	*126 242*	*126 242*
281500000000 Amortiss. Install. Techn. et Mat. et outillage	*0*	*107 098*	*(107 098)*	*(100 194)*
Autres immobilisations corporelles	**253 703**	**124 954**	**128 749**	**111 556**
218100000000 agencement,installation divers	*201 355*	*0*	*201 355*	*162 342*
218300000000 Matériel de bureau	*2 177*	*0*	*2 177*	*2 177*
218350000000 Matériel Informatique	*41 450*	*0*	*41 450*	*40 320*
218400000000 Mobilier	*8 720*	*0*	*8 720*	*8 720*
281810000000 Amortiss. Install générales Agencements locaux	*0*	*82 593*	*(82 593)*	*(64 795)*
281830000000 Amortiss. Matériel Bureau	*0*	*2 178*	*(2 178)*	*(2 178)*
281835000000 Amortiss. Matériel Informatique	*0*	*33 988*	*(33 988)*	*(29 864)*
281840000000 Amortiss. Mobilier	*0*	*6 194*	*(6 194)*	*(5 166)*
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**9 600**	**0**	**9 600**	**9 600**
Autres immobilisations financières	**9 600**	**0**	**9 600**	**9 600**
275100000000 Dépôts et Cautionnements versés	*9 600*	*0*	*9 600*	*9 600*
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**723 696**	**272 619**	**451 077**	**444 567**
STOCKS ET EN COURS				
En cours de production de services	**16 312**	**0**	**16 312**	**16 511**
345100000000 En-cours MO	*1 940*	*0*	*1 940*	*2 521*
345200000000 En-cours Pièces Rechange	*13 504*	*0*	*13 504*	*10 097*
345300000000 En-cours Travaux extérieurs	*869*	*0*	*869*	*3 893*
Marchandises	**526 086**	**21 486**	**504 599**	**240 130**
371130000000 Stock Véhicules Démonstration	*96 697*	*0*	*96 697*	*111 849*
371200000000 Stock Transformations	*372*	*0*	*372*	*0*
371400000000 Stock PR Constructeur	*16 973*	*0*	*16 973*	*(5 755)*
371410000000 Stock PR AM	*697*	*0*	*697*	*(93)*
371420000000 Stock Pneumatiques	*2 053*	*0*	*2 053*	*3 899*
371430000000 Stock Peinture	*16 727*	*0*	*16 727*	*10 886*
371440000000 Stock Lubrifiants	*3 895*	*0*	*3 895*	*6 390*
372100000000 Stock Véhicules Occasion TAX	*195 195*	*0*	*195 195*	*71 719*
372130000000 Stock Véhicules Occasion FRE	*1 500*	*0*	*1 500*	*1 687*
372150000000 Stock Véhicules Occasion MG	*191 976*	*0*	*191 976*	*59 600*
372180000000 Stock Véhicules Occasion CASSE	*0*	*0*	*0*	*62*
397130000000 Provisions pour dépréciation Stock VD	*0*	*8 183*	*(8 183)*	*(9 904)*
397140000000 Provisions pour dépréciation stock PR	*0*	*3 923*	*(3 923)*	*(2 219)*
397210000000 Provisions pour dépréciation Stock VO	*0*	*9 380*	*(9 380)*	*(7 990)*
AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES EN COURS				
Avances et acomptes versés sur commandes	**31 270**	**0**	**31 270**	**47 726**
409000000000 Fournisseurs Débiteurs	*31 270*	*0*	*31 270*	*47 726*
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	**240 260**	**24 425**	**215 835**	**231 145**
411100000000 Collectif Clients VN	*19 955*	*0*	*19 955*	*26 912*
411200000000 Collectif Clients VO	*104 675*	*0*	*104 675*	*76 461*
411201000000 Collectif Clients VO GROUPE	*0*	*0*	*0*	*15 600*
411300000000 Collectif Clients APV	*60 099*	*0*	*60 099*	*71 971*
411301000000 Collectif Clients APV GROUPE	*9 082*	*0*	*9 082*	*3 097*
411400000000 Collectif Clients MAGASIN	*598*	*0*	*598*	*942*

BILAN ACTIF

		Brut	Amortissement	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022	12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021
411401000000	*Collectif Clients MAGASIN GROUPE*	*128*	*0*	*128*	*1 315*
416000000000	*Clients Douteux*	*6 873*	*0*	*6 873*	*6 873*
418100000000	*Factures à Etablir Garantie et Contrat Service*	*19 531*	*0*	*19 531*	*28 288*
418350000000	*Factures à Etablir Qualité*	*19 320*	*0*	*19 320*	*21 000*
491100000000	*Prov.dépréciation Clients Douteux*	*0*	*5 731*	*(5 731)*	*(5 731)*
491200000000	*Prov.dépréciation Clients Retard*	*0*	*18 694*	*(18 694)*	*(15 582)*
Autres créances		**220 658**	**0**	**220 658**	**157 501**
409840000000	*R.R.R Ó obtenir VO*	*1 800*	*0*	*1 800*	*0*
409860000000	*R.R.R. à obtenir PR Divers*	*18 530*	*0*	*18 530*	*16 730*
409890000000	*R.R.R Ó obtenir Divers*	*14 155*	*0*	*14 155*	*0*
445650000000	*TVA DED sur encaissements*	*1 891*	*0*	*1 891*	*2 435*
445660000000	*TVA DED sur autres biens et services*	*70*	*0*	*70*	*0*
445830000000	*CREDIT DE TVA 2022*	*46 373*	*0*	*46 373*	*0*
445860000000	*TVA /CA FACT NON PARVENUE*	*36 805*	*0*	*36 805*	*33 219*
451000000000	*Compte Courant Groupe*	*76 988*	*0*	*76 988*	*91 349*
467400000000	*Prime à la Conversion*	*0*	*0*	*0*	*10 000*
467650000000	*ANFA Versement Volontaire*	*2 796*	*0*	*2 796*	*3 768*
468700000000	*Produits à recevoir*	*21 251*	*0*	*21 251*	*0*
DIVERS					
Disponibilités		**142**	**0**	**142**	**247**
530910000000	*CAISSE GARAGE CENTRAL*	*142*	*0*	*142*	*247*
Charges constatées d'avance		**4 348**	**0**	**4 348**	**4 515**
486000000000	*Charges constatées d'avance*	*4 348*	*0*	*4 348*	*4 515*
TOTAL ACTIF CIRCULANT		**1 039 075**	**45 911**	**993 164**	**697 777**
TOTAL BILAN ACTIF		**1 762 771**	**318 530**	**1 444 241**	**1 142 344**

BILAN PASSIF

	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022	12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	**250 000**	**250 000**
101000000000 Capital Social ou Individuel	*250 000*	*250 000*
Autres réserves	**75 955**	**75 955**
106800000000 Autres Réserves	*75 955*	*75 955*
Report à nouveau	**308 854**	**208 703**
110000000000 Report à nouveau (solde créditeur)	*308 854*	*208 703*
RESULTAT DE L'EXERCICE	**142 247**	**100 151**
CAPITAUX PROPRES	**777 056**	**634 809**
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	**12 539**	**14 207**
512100000000 BNP	*12 539*	*14 207*
Emprunts et dettes financières divers	**8**	**8**
455000000000 Associés-Compte Courant	*8*	*8*
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**12 538**	**34 923**
419000000000 Clients Créditeurs	*12 538*	*34 923*
DETTES D'EXPLOITATIONS ET COMPTES RATTACHES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**559 492**	**359 041**
401100000000 Collectif Fournisseurs	*17 815*	*8 115*
401101000000 Collectif Fournisseurs GROUPE	*319 657*	*151 613*
408100000000 Fournisseurs, facture à recevoir	*0*	*71 642*
408110000000 Factures non parvenues	*221 248*	*117 155*
408900000000 Factures à Recevoir Pièces de Rechange (RECFAC)	*771*	*10 516*
Dettes fiscales et sociales	**77 108**	**91 415**
428210000000 Provision Congés Payés	*24 278*	*22 558*
428300000000 Provisions primes	*5 715*	*7 300*
428310000000 Provision PPV	*2 644*	*0*
431000000000 URSSAF POLE EMPLOI	*1 623*	*0*
437500000000 MEDECINE DU TRAVAIL	*1 683*	*1 244*
438610000000 Charges Sociales Congés payés	*10 682*	*9 925*
438630000000 Charges Sociales Primes	*2 568*	*3 285*
444000000000 Impôts sur les bénéfices	*13 351*	*11 876*
445500000000 TVA à décaisser	*0*	*13 751*
445680000000 Taxes assimilées à la TVA (1 % PUB + 0.75 % ANFA)	*123*	*118*
445840000000 TVA à régulariser VO	*5 734*	*1 107*
445870000000 TVA sur Factures à établir	*3 220*	*8 215*
447120000000 CET CVAE	*1 712*	*5 690*
447130000000 Taxe d'apprentissage	*262*	*1 880*
447140000000 Formation Professionnelle	*1 812*	*2 967*
447181000000 TVS	*500*	*500*
447182000000 TLPE	*0*	*1 000*
447190000000 Autres taxes	*1 200*	*0*
DETTES DIVERSES		
Autres dettes	**5 500**	**7 941**
467100000000 Débours clients CG	*0*	*3 137*
467200000000 Garantie VO Opteven/Icare	*0*	*403*
467300000000 Débours Assurance Gravage	*0*	*3 401*
467400000000 Prime à la Conversion	*4 500*	*0*
468600000000 Charges à payer	*1 000*	*1 000*
DETTES	**667 184**	**507 535**
TOTAL PASSIF		
TOTAL BILAN PASSIF	**1 444 241**	**1 142 344**

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	**3 574 842**	-	**2 771 952**	-	**802 890**	**28,96**
707130000000 Ventes VD	*226 333*	-	*97 450*	-	*128 883*	*132,26*
707200000000 Ventes VO	*2 531 331*	-	*1 938 679*	-	*592 651*	*30,57*
707400000000 Ventes PR constructeur	*694 560*	-	*588 303*	-	*106 257*	*18,06*
707410000000 Ventes PR AM	*1 643*	-	*2 401*	-	*(759)*	*(31,60)*
707420000000 Ventes Pneumatiques	*63 721*	-	*67 436*	-	*(3 714)*	*(5,51)*
707430000000 Ventes Peinture	*48 870*	-	*44 533*	-	*4 337*	*9,74*
707440000000 Ventes Lubrifiants	*72 820*	-	*73 764*	-	*(944)*	*(1,28)*
707500000000 Ventes Accessoires	*12 126*	-	*10 705*	-	*1 421*	*13,27*
707520000000 Ventes Produits périphériques	*28 244*	-	*26 572*	-	*1 672*	*6,29*
707900000000 Ventes Divers	*2 912*	-	*5 315*	-	*(2 402)*	*(45,20)*
709713000000 RRR accordés Ventes VD	*(18 783)*	-	*(8 751)*	-	*(10 032)*	*114,64*
709740000000 RRR accordés Ventes PR	*(66 463)*	-	*(53 415)*	-	*(13 048)*	*24,43*
709741000000 RRR accordés Ventes PR AM	*(184)*	-	*(329)*	-	*144*	*(43,90)*
709742000000 RRR accordés Ventes Pneus	*(15 107)*	-	*(16 871)*	-	*1 764*	*(10,46)*
709743000000 RRR accordés Ventes Peinture	*(1 280)*	-	*(1 424)*	-	*145*	*(10,16)*
709744000000 RRR accordés Ventes Lubrifiants	*(5 902)*	-	*(2 416)*	-	*(3 486)*	*144,30*
Production vendue de biens	**8 328**	-	**2 735**	-	**5 593**	**204,48**
703000000000 Ventes de produits résiduels (casse/déchets)	*8 328*	-	*2 735*	-	*5 593*	*204,48*
Production vendue de services	**670 536**	-	**601 705**	-	**68 832**	**11,44**
704100000000 Ventes Travaux Extérieurs	*117 270*	-	*84 356*	-	*32 914*	*39,02*
704200000000 Ventes sous traitance	*0*	-	*63*	-	*(63)*	*100,00)*
704800000000 Traitement de la garantie	*(7 292)*	-	*(11 621)*	-	*4 329*	*(37,25)*
706100000000 Ventes MO	*559 233*	-	*513 997*	-	*45 236*	*8,80*
706200000000 Ventes Services (lavages, loc, transport, prépa, par APV	*7 852*	-	*5 785*	-	*2 067*	*35,74*
708220000000 Commissions Financements	*21 251*	-	*31 480*	-	*(10 229)*	*(32,49)*
708400000000 Mise à disposition du personnel	*4 326*	-	*995*	-	*3 331*	*334,89*
708500000000 Ports et Frais accesssoires facturés	*500*	-	*0*	-	*500*	-
708600000000 Refacturation kilométres excédentaires et indemnités de	*2 172*	-	*2 336*	-	*(164)*	*(7,04)*
708700000000 Prime qualité	*32 200*	-	*35 000*	-	*(2 800)*	*(8,00)*
708800000000 Autres produits d'activitÚs annexes	*809*	-	*0*	-	*809*	-
709600000000 RRR accordés par l'entreprise sur MO	*(67 785)*	-	*(60 686)*	-	*(7 099)*	*11,70*
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**4 253 706**	-	**3 376 392**	-	**877 314**	**25,98**
Production stockée	**(199)**	-	**11 317**	-	**(11 516)**	**101,76)**
713450000000 Variation des stocks en-cours MO	*(581)*	-	*1 726*	-	*(2 307)*	*133,69)*
713451000000 Variation des stocks en-cours TE	*(3 024)*	-	*2 749*	-	*(5 774)*	*210,01)*
713550000000 Variation des stocks en-cours PR	*3 407*	-	*6 842*	-	*(3 435)*	*(50,21)*
Subventions d'exploitation	**417**	-	**7 458**	-	**(7 041)**	**(94,41)**
740000000000 Subventions d'exploitation	*417*	-	*7 458*	-	*(7 041)*	*(94,41)*
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges	**53 587**	-	**38 664**	-	**14 923**	**38,60**
781730000000 Reprises dépréciation stock	*20 113*	-	*7 111*	-	*13 002*	*182,85*
781740000000 Reprises sur Provisions Créances douteuses	*5 731*	-	*5 305*	-	*426*	*8,04*
781750000000 Reprises sur Provisions Créances retard	*15 582*	-	*21 914*	-	*(6 332)*	*(28,89)*
791210000000 Rembt sur salaires et CS (IJSS IPSA FONGECIF)	*3 520*	-	*0*	-	*3 520*	-
791300000000 Avantages en nature	*4 813*	-	*3 460*	-	*1 353*	*39,11*
791600000000 Refacturation ANFA	*3 828*	-	*875*	-	*2 953*	*337,44*
Autres produits	**16**	-	**19**	-	**(2)**	**(12,73)**
758000000000 Produits divers de gestion courante	*15*	-	*19*	-	*(3)*	*(18,02)*
758100000000 Rompus sur règlements	*1*	-	*0*	-	*1*	*900,00*
PRODUITS D'EXPLOITATION	**4 307 527**	-	**3 433 850**	-	**873 677**	**25,44**

CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	**3 361 792**	-	**2 474 117**	-	**887 675**	**35,88**
607120000000 Achats Transformations	*372*	-	*0*	-	*372*	-
607130000000 Achats VD	*197 430*	-	*164 163*	-	*33 268*	*20,27*
607200000000 Achats VO	*2 466 950*	-	*1 763 662*	-	*703 288*	*39,88*
607400000000 Achats PR Constructeur	*578 248*	-	*440 493*	-	*137 755*	*31,27*
607410000000 Achats PR Extérieur	*(813)*	-	*6 504*	-	*(7 316)*	*112,50)*
607420000000 Achats Pneumatiques	*46 383*	-	*46 587*	-	*(204)*	*(0,44)*
607440000000 Achats Lubrifiants	*12 966*	-	*12 384*	-	*581*	*4,69*

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021		Variation	%
607500000000	Achats Accessoires	6 100	-	1 500	-	4 600	306,67
607800000000	Achats divers (refacturés)	108 219	-	74 483	-	33 736	45,29
607900000000	Achats PR FAR	(7 992)	-	14 495	-	(22 487)	155,13)
607999900000	ECARTS PR FAR	(12)	-	(17)	-	5	(30,81)
608100000000	Indemnités rachat sur vo	10 030	-	0	-	10 030	-
609710000000	RRR obtenus IPC	(14 155)	-	(10 000)	-	(4 155)	41,55
609740000000	RRR obtenus VO unitaires	(1 800)	-	0	-	(1 800)	-
609750000000	RRR obtenus PR AP OBJ	(34 502)	-	(40 355)	-	5 853	(14,50)
609760000000	RRR obtenus PR DIVERS	(444)	-	0	-	(444)	-
609780000000	RRR obtenus APV AUTRES	(5 340)	-	219	-	(5 560)	533,96)
609790000000	RRR obtenus DIVERS	152	-	0	-	152	-
Variation de stock		**(265 842)**	**-**	**(123 893)**	**-**	**(141 949)**	**114,57**
603712000000	Variation des stocks Transformations	(372)	-	0	-	(372)	-
603713000000	Variation des stocks VD	15 152	-	(71 944)	-	87 096	121,06)
603720000000	Variation des stocks VO TAX	(123 476)	-	(60 959)	-	(62 517)	102,56
603725000000	Variation des stocks VO MG	(132 376)	-	(28 400)	-	(103 976)	366,11
603728000000	Variation des stocks VO CASSE	62	-	(61)	-	123	201,64)
603730000000	Variation des stocks VO FRE	187	-	(1 565)	-	1 752	111,96)
603740000000	Variation des stocks PR Constructeur	(22 728)	-	43 463	-	(66 191)	152,29)
603741000000	Variation des stocks PR AM	(790)	-	381	-	(1 171)	307,21)
603742000000	Variation des stock Pneumatiques	1 846	-	(551)	-	2 397	435,25)
603743000000	Variation des stocks Peinture	(5 841)	-	831	-	(6 672)	803,03)
603744000000	Variation des stocks Lubrifiants	2 495	-	(5 088)	-	7 583	149,04)
Autres achats et charges externes		**515 302**	**-**	**453 873**	**-**	**61 429**	**13,53**
604000000000	Achats travaux extérieurs	13 004	-	13 739	-	(734)	(5,35)
604100000000	Achats Sous traitance	18 172	-	20 976	-	(2 803)	(13,37)
606110000000	Achats Eau	15 462	-	1 568	-	13 894	886,16
606120000000	Achats Gaz	1 605	-	6 146	-	(4 541)	(73,88)
606130000000	Achats Electricité	10 054	-	14 845	-	(4 791)	(32,27)
606140000000	Achats Combustible pour chauffage	0	-	3 017	-	(3 017)	100,00)
606150000000	Achats Carburants non stockés	6 043	-	4 155	-	1 888	45,44
606310000000	Achats Petit Outillage	2 324	-	2 910	-	(587)	(20,15)
606320000000	Achats Vêtements de travail	2 425	-	2 238	-	187	8,33
606330000000	Achats Fournitures d'atelier	9 291	-	8 511	-	780	9,17
606400000000	Achats Fournitures de bureau	2 614	-	2 680	-	(66)	(2,45)
606410000000	Achats Fournitures Informatique	83	-	0	-	83	-
611100000000	Préparation à route	628	-	333	-	295	88,41
611300000000	Garanties vo faitesà l'extérieur	3 529	-	5 650	-	(2 121)	(37,54)
611850000000	Traitements des déchets	14 761	-	14 702	-	59	0,40
613230000000	Locations constructions	73 612	-	71 754	-	1 858	2,59
613510000000	Locations matériel et outillage	63	-	63	-	0	-
613520000000	Locations Véhicules de prêt	30 439	-	34 544	-	(4 105)	(11,88)
613540000000	Locations matériel informatique	3 189	-	3 203	-	(14)	(0,44)
614100000000	Taxe Foncière Refacturée	4 785	-	4 742	-	43	0,91
615200000000	Entretien et réparation locaux	9 682	-	5 185	-	4 497	86,72
615300000000	Ménage Locaux	7 861	-	6 644	-	1 217	18,31
615510000000	Entretien et réparation matériel et outillage	2 421	-	2 794	-	(373)	(13,34)
615515000000	Entretien et réparation matériel de bureau	0	-	400	-	(400)	100,00)
615610000000	Maintenance Logiciel Informatique	14 463	-	9 117	-	5 346	58,63
615620000000	Maintenance Matériel Informatique	2 050	-	2 835	-	(785)	(27,69)
616100000000	Assurance multirisques et incendie et RC	6 608	-	5 323	-	1 285	24,14
618100000000	Documentation gÚnÚrale	250	-	0	-	250	-
618300000000	Documentation technique	4 812	-	4 603	-	209	4,54
618600000000	Formation professionnelle extérieur	7 514	-	7 614	-	(100)	(1,31)
618700000000	Adhésion Assurance Garantie (icare)	1 395	-	1 075	-	320	29,77
618800000000	Adhésion Garantie CIRANO	1 000	-	0	-	1 000	-
621300000000	Frais Gardiennage Surveillance	1 168	-	2 097	-	(929)	(44,31)
621400000000	Personnel détaché ou prêté à l'entr	31 200	-	31 200	-	0	-
622100000000	Commissions et courtage / achats	352	-	0	-	352	-
622240000000	Commissions Autres	22 417	-	15 876	-	6 541	41,20
622290000000	Commissions Loueurs	498	-	120	-	378	314,90

COMPTE DE RESULTAT

		12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021		Variation	%
622600000000	Honoraires Divers	1 200	-	10	-	1 190	900,00
622610000000	Honoraires CAC	10 225	-	3 000	-	7 225	240,83
622690000000	FRAIS HOLDING	126 008	-	86 318	-	39 690	45,98
622700000000	Frais actes et de contentieux	0	-	85	-	(85)	100,00)
622800000000	Dons	535	-	0	-	535	-
623100000000	Publicité Constructeur	30	-	3 485	-	(3 455)	(99,14)
623200000000	Publicité Autres (locale)	14 809	-	19 461	-	(4 652)	(23,91)
623300000000	Leads	9 000	-	4 950	-	4 050	81,82
623700000000	Pub Locale MKT	2 763	-	0	-	2 763	-
624100000000	Transports sur achats	0	-	25	-	(25)	100,00)
625100000000	Voyages et Déplacements	0	-	550	-	(550)	100,00)
625200000000	Voyages et Déplacements pour formations	27	-	221	-	(193)	(87,66)
625600000000	Missions Réceptions	1 386	-	1 194	-	192	16,08
626100000000	Frais postaux	1 017	-	1 283	-	(266)	(20,70)
626200000000	Frais de téléphone	2 383	-	3 464	-	(1 081)	(31,19)
626210000000	Abonnement liaison Internet	10 951	-	10 011	-	940	9,39
627100000000	Frais Bancaires	3 843	-	4 453	-	(610)	(13,71)
628200000000	Cotisations autres	5 352	-	4 706	-	646	13,73
Impôts, taxes et versements assimilés		**13 971**	-	**18 927**	-	**(4 957)**	**(26,19)**
631200000000	Taxe d'apprentissage	2 024	-	1 880	-	145	7,70
631300000000	Participation à la formation professionnelle	2 936	-	2 967	-	(31)	(1,06)
635120000000	CET CVAE	2 688	-	10 476	-	(7 788)	(74,34)
635130000000	CFE	3 522	-	2 026	-	1 496	73,84
635181000000	TVS	406	-	0	-	406	-
635182000000	TLPE	(432)	-	1 068	-	(1 500)	140,49)
635280000000	Taxes assimilées à la TVA (1 % PUB + 0.75 % ANFA)	1 520	-	1 535	-	(16)	(1,02)
635450000000	Cartes grises et vignettes	0	-	(55)	-	55	100,00)
637890000000	Autres impôts et Taxes	1 307	-	(969)	-	2 276	234,88)
Salaires et traitements		**299 211**	-	**290 031**	-	**9 181**	**3,17**
641100000000	Salaires fixes	214 573	-	212 936	-	1 637	0,77
641110000000	Salaires variables	74 609	-	66 278	-	8 331	12,57
641200000000	Congés payés	1 720	-	5 357	-	(3 637)	(67,89)
641300000000	Primes et gratifications / salaires	(2 000)	-	2 000	-	(4 000)	200,00)
641310000000	Prime de partage de la valeur	5 288	-	0	-	5 288	-
641420000000	Avantages en nature	4 813	-	3 460	-	1 353	39,11
641490000000	Autres avantages et indemnités	208	-	0	-	208	-
Charges sociales		**110 273**	-	**103 350**	-	**6 922**	**6,70**
645100000000	Cotisations sur salaires fixes	109 002	-	100 415	-	8 586	8,55
645150000000	Cotisations sur salaires variables	183	-	0	-	183	-
645200000000	Charges congés payés	757	-	2 356	-	(1 599)	(67,87)
645300000000	Charges sur primes et gratifications	(900)	-	(360)	-	(540)	150,00
647500000000	Médecine du travail	1 231	-	938	-	293	31,19
Dotations d'exploitation sur immobilisations (amortissements)		**34 398**	-	**32 485**	-	**1 913**	**5,89**
681120000000	Dot. amortissement immobilisations corporelles Immobil	21 578	-	19 136	-	2 442	12,76
681130000000	Dot. amortissement immobilisations corporelles mobiliér	12 820	-	13 349	-	(529)	(3,96)
Dotations d'exploitation sur actif circulant		**45 911**	-	**42 716**	-	**3 195**	**7,48**
681730000000	Dot. Prov. dépr. stocks et en cours	21 486	-	20 113	-	1 373	6,82
681740000000	Dot. Prov. dépr. Créances Douteuses	5 731	-	6 981	-	(1 250)	(17,91)
681750000000	Dot. Prov. dépr. Créances Retard	18 694	-	15 622	-	3 072	19,67
Autres charges		**2 849**	-	**5 983**	-	**(3 134)**	**(52,39)**
658100000000	Rompus sur règlements	10	-	931	-	(921)	(98,92)
658200000000	Amendes non déductibles	0	-	(24)	-	24	100,00)
658800000000	Charges diverses	2 839	-	5 076	-	(2 237)	(44,08)
CHARGES D'EXPLOITATION		**4 117 864**	-	**3 297 589**	-	**820 275**	**24,87**
RESULTAT D'EXPLOITATION		**189 663**	-	**136 260**	-	**53 403**	**39,19**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**189 663**	-	**136 260**	-	**53 403**	**39,19**
Impôts sur les bénéfices		**47 416**	-	**36 109**	-	**11 307**	**31,31**
695100000000	Impôts sur les bénéfices	47 416	-	36 109	-	11 307	31,31
TOTAL DES PRODUITS		**4 307 527**	-	**3 433 850**	-	**873 677**	**25,44**
TOTAL DES CHARGES		**4 165 280**	-	**3 333 698**	-	**831 582**	**24,94**

COMPTE DE RESULTAT

	12 mois 01/01/2022 - 31/12/2022		12 mois 01/01/2021 - 31/12/2021		Variation	%
BENEFICE OU PERTE	**142 247**	**-**	**100 151**	**-**	**42 096**	**42,03**

Etats Fiscaux

1 - BILAN ACTIF

DGFiP N° 2050 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS LES ANGLES by autosphere

Adresse de l'entreprise : 540 Avenue de la 2ème Division Blindée 30133 LES ANGLES

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

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	5 385	AG 5 385		
		Fonds commercial (1)	AH	250 000	AI	250 000	250 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP	78 766	AQ 35 182	43 584	47 364
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	126 242	AS 107 098	19 144	26 048
		Autres immobilisations corporelles	AT	253 703	AU 124 954	128 749	111 556
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		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	9 600	BI	9 600	9 600
		TOTAL (II)	BJ	723 696	BK 272 619	451 077	444 567
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP	16 312	BQ	16 312	16 511
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	526 086	BU 21 486	504 599	240 130
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	31 270	BW	31 270	47 726
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	BX	240 260	BY 24 425	215 835	231 145
		Autres créances (3)	BZ	220 658	CA	220 658	157 501
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	142	CG	142	247
Comptes de Régularisation		Charges constatées d'avance (3)	CH	4 348	CI	4 348	4 515
		TOTAL (III)	CJ	1 039 075	CK 45 911	993 164	697 777
		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	1 762 771	1A 318 530	1 444 241	1 142 344

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 LES ANGLES by autosphere — Néant ☐

					Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)	(Dont versé : 250 000)		DA	250 000	250 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence : EK)		DC		
	Réserve légale (3)			DD		
	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	75 955	75 955
	Report à nouveau			DH	308 854	208 703
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	142 247	100 151
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées			DK		
	TOTAL (I)			DL	777 056	634 809
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
	TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	12 539	14 207
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs		EI	DV	8	8
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	12 538	34 923
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	559 492	359 041
	Dettes fiscales et sociales			DY	77 108	91 415
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	5 500	7 941
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
	TOTAL (IV)			EC	667 184	507 535
	Écarts de conversion passif **(V)**			ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 444 241	1 142 344

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	654 646	472 612
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	12 539	14 207

Cliquer sur 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 LES ANGLES by autosphere — Néant ☐

			Exercice N						Exercice N-1
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		FA	3 574 842	FB		FC	3 574 842	2 771 952
	Production vendue	biens	FD	8 328	FE		FF	8 328	2 735
		services	FG	670 536	FH		FI	670 536	601 705
	Chiffres d'affaires nets		FJ	4 253 706	FK		FL	4 253 706	3 376 392
	Production stockée						FM	(199)	11 317
	Production immobilisée						FN		
	Subventions d'exploitation						FO	417	7 458
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	53 587	38 664
	Autres produits (1) (11)						FQ	16	19
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	4 307 527	3 433 850
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS	3 361 792	2 474 117
	Variation de stock (marchandises)						FT	(265 842)	(123 893)
	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	515 302	453 873
	Impôts, taxes et versements assimilés						FX	13 971	18 927
	Salaires et traitements						FY	299 211	290 031
	Charges sociales (10)						FZ	110 273	103 350
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	34 398	32 485
			- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	45 911	42 716
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)						GE	2 849	5 983
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	4 117 864	3 297 589
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							GG	189 663	136 260
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		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR		
	Différences négatives de change						GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
	Total des charges financières (VI)						GU		
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)							GV		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)							GW	189 663	136 260

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

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

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

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS LES ANGLES 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		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ		
Impôts sur les bénéfices	**(X)**	HK	47 416	36 109
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 307 527	3 433 850
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 165 280	3 333 698
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	142 247	100 151

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		
(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	12 161	4 335
(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
TOTAL GENERAL		

(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

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

5 - IMMOBILISATIONS

DGFiP N° 2054 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS LES ANGLES 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	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II			KD	255 385	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre	Dont Composants	L9	KJ		KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1	KM	78 766	KN		KO	
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions	Dont Composants	M2	KP		KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3	KS	126 242	KT		KU	
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers			KV	162 342	KW		KX	39 014
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport			KY		KZ		LA	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	51 217	LC		LD	1 893
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes			LK		LL		LM	
	TOTAL III			LN	418 566	LO		LP	40 907
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8M		8T	
	Autres participations			8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés			1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières			1T	9 600	1U		1V	
	TOTAL IV			LQ	9 600	LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	683 551	ØH		ØJ	40 907

CADRE B — IMMOBILISATIONS			Diminutions : Par virement de poste à poste (1)		Diminutions : par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence (2)		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice (3)		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence — Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice (4)	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II		IO		LV		LW	255 385	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	78 766	MF	
	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	126 242	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	201 355	MO	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	763	MT	52 347	MU	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF	
	TOTAL III		IY		NG	763	NH	458 710	NI	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	9 600	2G	
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	9 600	2H	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	763	ØL	723 696	ØM	

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

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

6 - AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055 2023

Désignation de l'entreprise : ABCIS LES ANGLES 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	5 385	PF		PG		PH	5 385
TOTAL I		**RK**	5 385	**RM**		**RN**		**RO**	5 385
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	31 402	PS	3 779	PT		PU	35 182
	inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	100 194	QA	6 904	QB		QC	107 098
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	64 795	QE	17 798	QF		QG	82 593
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	37 208	QM	5 916	QN	763	QO	42 361
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		**QU**	233 599	**QV**	34 398	**QW**	763	**QX**	267 234
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		**ØN**	238 984	**ØP**	34 398	**ØQ**	763	**ØR**	272 619

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

Immobilisations amortissables		DOTATIONS						REPRISES						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 différentiel de durée et autres		Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel			
Frais 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		T8		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 LES ANGLES 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	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T		4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations	5F		5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer	5R		5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z		TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A		6B	6C	6D
	sur immobilisations - corporelles	6E		6F	6G	6H
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2		Ø3	Ø4	Ø5
	sur immobilisations - titres de participation	9U		9V	9W	9X
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)	Ø6		Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	20 113	6P 21 486	6R 20 113	6S 21 486
	Sur comptes clients	6T	21 313	6U 24 425	6V 21 313	6W 24 425
	Autres provisions pour dépréciation (1)	6X		6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	41 426	TY 45 911	TZ 41 426	UA 45 911
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C	41 426	UB 45 911	UC 41 426	UD 45 911
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			UE 45 911	UF 41 426	
	- 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 LES ANGLES 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	9 600	UV		UW	9 600
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	6 873		6 873		
	Autres créances clients	UX	233 386		233 386		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	85 138		85 138		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	76 988		76 988		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	58 532		58 532		
	Charges constatées d'avance	VS	4 348		4 348		
	TOTAUX	VT	474 866	VU	465 266	VV	9 600

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	12 539	12 539		
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	559 492	559 492		
Personnel et comptes rattachés		8C	32 637	32 637		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	16 556	16 556		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	13 351	13 351		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	9 078	9 078		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	5 487	5 487		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	8	8		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	5 500	5 500		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	654 646	VZ 654 646		

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				

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

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

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

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

Exercice N, clos le : 31/12/2022

I. RÉINTÉGRATIONS — BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE — WA : 142 247

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	
Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG			
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		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BI	XX		XW	
Amendes et pénalités	WJ		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	47 416
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
				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	189 663

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	

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
	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

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables : bénéfice (I moins II)	XI	189 663	
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	189 663	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 LES ANGLES 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	34 960

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		ZW	
Provisions pour risques et charges				
	8X		8Y	
	8Z		9A	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9B		9C	
Provisions pour dépréciation				
	9D		9E	
	9F		9G	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9H		9J	
Charges à payer				
	9K		9L	
	9M		9N	
	9P		9R	
TOTAL GENERAL (REPORT DE L'EXTENSION 1)	9S		9T	
TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :	YN		**YO**	
	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 LES ANGLES by autosphere — Néant ☐

ORIGINES				AFFECTATIONS			
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	208 703		Affectations aux réserves { - Réserves légales	ZB		
Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	100 151		- Autres réserves	ZD		
Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE		
				Autres répartitions	ZF		
				Report à nouveau	ZG	308 854	
TOTAL I	ØF	308 854		(N.B. Le total I doit nécessairement être égal au total II) **TOTAL II**	ZH	308 854	

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		50 094
	– Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois **J8** 112 088)	XQ		112 088
	– Personnel extérieur à l'entreprise	YU		32 368
	– Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)	SS		161 235
	– Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages	YV		
	– Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles **ES**)	ST		159 518
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052	ZJ		515 302
IMPÔTS ET TAXES	– Taxe professionnelle, CFE, CVAE	YW		6 210
	– Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers **ZS**)	9Z		7 761
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052	YX		13 971
T.V.A.	– Montant de la T.V.A. collectée	YY		662 455
	– 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		567 472
DIVERS	– Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DSN de 2020)	ØB		292 969
	– 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		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 — N° SIRET de la société mère du groupe — JJ

[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 LES ANGLES 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 : 19 %	Long terme 10 : 15 % ou 12,8 %	Long terme 10 : 0 %	Plus-value taxables à 19 % (1) 11
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						

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

(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 LES ANGLES 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				

	Imposition répartie		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	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

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

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

Désignation de l'entreprise : ABCIS LES ANGLES 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.

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

© 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 LES ANGLES 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	

Cliquer sur ce lien pour accéder à la notice 2032-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 LES ANGLES by autosphere

540 Avenue de la 2ème Division Blindée 30133 LES ANGLES

Code Siret : 49176189600019 - APE :4520A

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 10
Amortissements 11
Provisions 12
Créances et dettes 13
Produits à recevoir 14
Charges à payer 15
Charges et produits constatés d'avance 16
Composition du capital social 17
Variations des capitaux propres 18
Fonds commercial 19
Ventilation du chiffre d'affaires 20
Répartition de l'Impôt sur les bénéfices 21
Effectif moyen 22
Identité des sociétés mères consolidant la société 23

ETATS DE GESTION 24
Soldes intermédiaires de gestion 25
Calcul de la variation du fonds de roulement net global 26
Utilisation de la variation du fonds de roulement net global 27

DETAIL DES COMPTES 28

ETATS FISCAUX 29

Bilan et Compte de résultat

BILAN ACTIF

	2022			2021
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	5 385	5 385		
Fonds commercial (1)	250 000		250 000	250 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	*255 385*	*5 385*	*250 000*	*250 000*
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	78 766	35 182	43 584	47 364
Installations techniques, matériel et outillage industriels	126 242	107 098	19 144	26 048
Autres immobilisations corporelles	253 703	124 954	128 749	111 556
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	*458 710*	*267 234*	*191 477*	*184 967*
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 600		9 600	9 600
Total immobilisations financières	*9 600*		*9 600*	*9 600*
ACTIF IMMOBILISE	**723 696**	**272 619**	**451 077**	**444 567**
Stocks				
Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	16 312		16 312	16 511
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	526 086	21 486	504 599	240 130
Total des stocks	*542 398*	*21 486*	*520 912*	*256 641*
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes	31 270		31 270	47 726
Clients et comptes rattachés	240 260	24 425	215 835	231 145
Autres créances	220 658		220 658	157 501
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	*492 188*	*24 425*	*467 763*	*436 373*
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	142		142	247
Total disponibilités et divers	*142*		*142*	*247*
Charges constatées d'avance	4 348		4 348	4 515
ACTIF CIRCULANT	**1 034 727**	**45 911**	**988 816**	**693 262**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 762 771**	**318 530**	**1 444 241**	**1 142 344**

(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 :	250 000	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves			75 955	75 955
Report à nouveau			308 854	208 703
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**142 247**	**100 151**
		Total situation nette	*777 056*	*634 809*
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**777 056**	**634 809**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			12 539	14 207
Emprunts et dettes financières divers			8	8
		Total dettes financières	*12 547*	*14 215*
Dettes d'exploitation				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			12 538	34 923
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			559 492	359 041
Dettes fiscales et sociales			77 108	91 415
		Total dettes d'exploitation	*649 138*	*485 379*
Dettes diverses				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			5 500	7 941
		Total dettes diverses	*5 500*	*7 941*
Comptes de régularisation				
Produits constatés d'avance				
		DETTES	**667 184**	**507 535**
Ecarts de conversion passif				
		TOTAL GENERAL	**1 444 241**	**1 142 344**

© Invoke - Tableau annexe