Bilan Actif

Etat exprimé en euros	30/06/2023 Brut	30/06/2023 Amort. et Dépréc.	30/06/2023 Net	30/06/2022 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	55 867	54 127	1 740	4 514
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	177 641	74 304	103 337	125 462
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				24 288
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**233 508**	**128 431**	**105 077**	**154 264**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				2 211
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	292 988	23 504	269 484	261 185
Autres créances	181 568		181 568	117 150
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	135 338		135 338	132 469
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 256		5 256	7 354
TOTAL (III)	**615 151**	**23 504**	**591 647**	**520 368**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**848 658**	**151 935**	**696 724**	**674 632**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an 28 500

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	24 810	24 810
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 481	2 481
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	92 061	92 061
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**191 053**	**198 303**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**310 405**	**317 654**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	119 053	162 851
	Emprunts et dettes financières divers (3)	63 685	71 497
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 082	32 164
	Dettes fiscales et sociales	86 050	77 168
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	75 449	13 298
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**386 319**	**356 978**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**696 724**	**674 632**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	191 053,02	198 302,71
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	311 312	237 936
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

DocuSign Envelope ID: C04418A1-7F22-45AE-AF35-15A90CC450C1

A.B.C.D SERVICES
Société à responsabilité limitée
au capital de 24 810 euros
Siège social : 428 Avenue de la Libération
04100 MANOSQUE
325 961 647 RCS MANOSQUE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 5 OCTOBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 191 053,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	191 053,00 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 231.02 euros par part	191 053,00 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 191 053.00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.

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

Exercice clos le 30 juin 2020 :
138 936,00 euros, soit 168,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 168,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 138 768,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 :
168 005,05 euros, soit 203,15 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 168 005,05 euros

Exercice clos le 30 juin 2022 :
198 302,71 euros, soit 239,79 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 198 302,71 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 5 OCTOBRE 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:
Jérôme DAVID
BAE3F60DC8224F6...

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Le bilan de l'exercice présente un total de **696 724** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **de produits** de **780 011** euros et un total **de charges** de **588 958** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **191 053** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

I) REGLES, METHODES COMPTABLES et PRINCIPE DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce (parties législative et réglementaire), du Plan Comptable Général et dans le respect du principe de prudence.

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

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

Changement de méthode

Néant.

Principe de base

Le principe de base retenu pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est le principe des coûts historiques.

II) FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE et EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE

Néant.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

III) NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations et amortissements

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

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

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplification pour les P. M.E., ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables : si les éléments d'actif composant l'immobilisation ont des durées d'utilisation différents, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

Stocks et en cours

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

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et la valeur de marché est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances, ont le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.

Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement sont inscrites pour leur coût nominal.

En cas de baisse anormale de la valeur de ces titres, la moins-value latente fait l'objet d'une provision.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Autres informations

Néant

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	55 867					55 867
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**55 867**					**55 867**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	10 786					10 786
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	166 855		47 893		47 893	166 855
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**177 641**		**47 893**		**47 893**	**177 641**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	24 288				24 288	
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**24 288**				**24 288**	
	TOTAL	**257 796**		**47 893**		**72 181**	**233 508**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	51 353	2 774		54 127
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**51 353**	**2 774**		**54 127**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	10 786			10 786
	Matériel de bureau, mobilier	41 393	22 125		63 518
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**52 179**	**22 125**		**74 304**
	TOTAL	**103 531**	**24 899**		**128 431**

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

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	23 801		297	23 504
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**23 801**		**297**	**23 504**
	TOTAL GENERAL	**23 801**		**297**	**23 504**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation			297	
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	292 988	292 988	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35	35	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 551	10 551	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	167 440	167 440	
	Débiteurs divers	3 542	3 542	
	Charges constatées d'avances	5 256	5 256	
	TOTAL DES CREANCES	**479 812**	**479 812**	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	119 053	44 046	75 007	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	42 082	42 082		
	Personnel et comptes rattachés	12 206	12 206		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 337	13 337		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	59 281	59 281		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 227	1 227		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	63 685	63 685		
	Autres dettes	75 449	75 449		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**386 319**	**311 312**	**75 007**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	43 792			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros** | **30/06/2023**

Total des Produits à recevoir		**25 630**
Autres créances clients		**22 052**
CLIENTS FACT.A ETABLIR	*189*	
CLTS FAE DURANCE	*5 443*	
CLTS FAE HAUTE PROVENCE	*1 490*	
CLTS FAE HAUTES ALPES	*2 141*	
CLTS FAE AIX EN PROVENCE	*118*	
CLTS FAE MARSEILLE	*2 032*	
CLTS FAE PAYS D'AIX	*242*	
CLTS FAE EXAFI	*3 126*	
CLTS FAE ATEC	*425*	
CLTS FAE SODATEC	*3 188*	
CLTS FAE CENTRE VAR	*118*	
CLTS FAE ACN AUDIT	*2 804*	
CLTS FAE SAP	*522*	
CLTS FAE ANSEMBLE SA	*215*	
Autres créances		**3 578**
AVOIR A RECEVOIR ANSEMBLE	*3 542*	
ORG. SOCIAUX PROD A RECEVOIR	*35*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **30/06/2023**

Total des Charges à payer		**102 102**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**12**
INT COURUS/EMP ETAB.CREDIT	*12*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**23 916**
FOURNISSEURS FACT A RECEVOIR	*1 855*	
FRS FNP ANSEMBLE SA	*15 470*	
FRS FNP DURANCE	*1 421*	
FRS FNP HAUTE PROVENCE	*818*	
FRS FNP HAUTES ALPES	*533*	
FRS FNP AIX EN PROVENCE	*118*	
FRS FNP MARSEILLE	*437*	
FRS FNP PAYS D'AIX	*242*	
FRS FNP EXAFI	*1 297*	
FRS FNP ATEC	*425*	
FRS FNP SODATEC	*495*	
FRS FNP CENTRE VAR	*118*	
FRS FNP ACN AUDIT	*165*	
FRS FNP SAP	*522*	
Dettes fiscales et sociales		**15 974**
CONGES A PAYER	*8 962*	
PERSONNEL INTERESST A VERSER	*3 244*	
CH.SOC SUR CONGES PAYES	*2 910*	
CET A PAYER	*831*	
T.APPRENTISSAGE A PAYER	*12*	
T.FORMATION CONTINUE A PAYER	*15*	
Autres dettes		**62 201**
CLIENTS, AVOIR A EMETTRE	*62 201*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/06/2023**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**5 256**
Services extérieurs		5 256	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**5 256**

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/06/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	827,00	30,0000	24 810,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	**827,00**	**30,0000**	**24 810,00**