Bordereau attestant l'exactitude des informations - GAP - 0501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/07/2024 - B2024/003136 - 2008 B 00148 - 503 624 298 - ABM

CERFRANCE
AFGA

COMPTES ANNUELS

Exercice du : 01/01/2023
au : 31/12/2023

SAS ABM

Le Village
05500 ST JULIEN EN CHAMPSAUR

N°: 07230

Tél: 0492516447
Email: gap@afga.cerfrance.fr
CERFRANCE AFGA 3, rue Ivan WILHELM Zone MICROPOLIS 05000 GAP

SOMMAIRE

- **Bilan Actif**

- **Bilan Passif**

- **Compte de Résultat Charges**

- **Compte de Résultat Produits**

- **Soldes Intermédiaires de Gestion**

- **Balance Générale**

- **Liasse Fiscale**

07230 - SAS ABM

BILAN ACTIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	10 381,83	10 381,83		
Autres immobilisations corporelles	360 369,32	147 095,42	213 273,90	305 739,52
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**370 751,15**	**157 477,25**	**213 273,90**	**305 739,52**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	43 034,32		43 034,32	112 176,36
Autres créances (3)	24 348,84		24 348,84	1 428,08
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	197 058,95		197 058,95	197 058,95
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	66 292,70		66 292,70	104 501,81
Charges constatées d'avance (3)	545,49		545,49	
TOTAL (II)	**331 280,30**		**331 280,30**	**415 165,20**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	**702 031,45**	**157 477,25**	**544 554,20**	**720 904,72**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

07230 - SAS ABM

BILAN PASSIF

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	20 000.00	20 000.00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 000.00	2 000.00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	515 811.63	473 203.72
Report à nouveau	2 000.00	2 000.00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	**-82 587,01**	**72 607,91**
SITUATION NETTE	457 224.62	569 811.63
Subventions d'investissement		15 491.51
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	**457 224,62**	**585 303,14**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) *Bis*		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	65 387.32	43 219.32
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 543.13	1 135.66
Dettes fiscales et sociales	399.13	10 716.15
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	20 000.00	80 530.45
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	**87 329,58**	**135 601,58**
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	**544 554,20**	**720 904,72**
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	*87 329,58*	*135 601,58*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

MAS

07230 - SAS ABM

COMPTE DE RÉSULTAT CHARGES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CHARGES (hors taxes)	Exercice du 01/01/23 au 31/12/23			Exercice N-1
	Achats	Var. Stocks	Total	01/01/22 au 31/12/22
Charges d'exploitation (1)				
Achats de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Autres achats et charges externes *			14 366.47	14 227.45
Impôts, taxes et versements assimilés			1 334.00	1 279.00
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 657.46	47 953.01
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			1.11	0.80
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (I)			**61 359,04**	**63 460,26**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (2)			193.55	1 418.55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (III)			**193,55**	**1 418,55**
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			208 056.08	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (IV)			**208 056,08**	
Participation des salariés aux résultats (V)				
Impôt sur les bénéfices (VI)				19 026.00
TOTAL DES CHARGES (I+II+III+IV+V+VI)			**269 608,67**	**83 904,81**
BÉNÉFICE (3)				**72 607,91**
TOTAL GÉNÉRAL			**269 608,67**	**156 512,72**

** Y compris :*
- redevances de crédit-bail mobilier
- redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(2) Dont intérêts concernant les entreprises liées
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de *2 480.00*

07230 - SAS ABM

COMPTE DE RÉSULTAT PRODUITS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PRODUITS (hors taxes)	Exercice 01/01/23 au 31/12/23	Exercice N-1 01/01/22 au 31/12/22
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens et services)	170 235,79	152 301,02
Sous-total A - Montant net du chiffre d'affaires	**170 235,79**	**152 301,02**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions, dépréciations (et amortissements), transferts de charges		69,83
Autres produits	144,36	
Sous-total B	**144,36**	**69,83**
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I) (A+B)	**170 380,15**	**152 370,85**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun (II)		
Produits financiers		
De participation (2)	575,00	1 661,87
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (2)		
Autres intérêts et produits assimilés (2)	575,00	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (III)	**1 150,00**	**1 661,87**
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	15 491,51	2 480,00
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (IV)	**15 491,51**	**2 480,00**
TOTAL DES PRODUITS (I+II+III+IV)	**187 021,66**	**156 512,72**
PERTE (3)	**82 587,01**	
TOTAL GÉNÉRAL	**269 608,67**	**156 512,72**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont produits concernant les entités liées
(3) Compte tenu d'un résultat exceptionnel avant impôts de -192 564,57

SAS « ABM »

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 20 000,00 €

Siège social : Le Village
05500 ST JULIEN EN CHAMPSAUR

503 624 298 R.C.S. GAP

* * *
*

EXTRAIT DES DECISIONS ORDINAIRES DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE

EN DATE DU 30 MAI 2024

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT- DISTRIBUTION DE RESERVES

L'actionnaire unique, après avoir approuvé les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et constaté un résultat comptable de - 82 587,01 € décide d'affecter ce résultat ainsi qu'il suit :

- Affectation au compte « Réserves ordinaires » **- 82 587.01 €**

Distribution d'un dividende

L'actionnaire unique décide par ailleurs, de distribuer au titre de dividendes une somme de 30 000 € prélevée sur les réserves

Dividendes revenant à l'actionnaire unique **30 000.00 €**

Le dividende unitaire s'élève à **150 € par action**. Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du **15 juin 2024**.

L'actionnaire unique prend acte que les prélèvements sociaux dus sur les distributions de dividendes, quel que soit leur mode d'imposition, doivent être liquidés et payés par la société distributrice si son siège est établi en France.

Ces distributions constituent des distributions régulières.

Les distributions régulières sont, sauf cas particuliers, soumises à un prélèvement forfaitaire non libératoire, calculé sur le montant brut des revenus distribués, constituant un acompte d'impôt sur le revenu. Ce prélèvement est établi, liquidé et payé par la société, établissement payeur, dans les mêmes délais que les prélèvements sociaux.

L'actionnaire unique prend acte également que certains contribuables sont dispensés de ce prélèvement ; que pour ce faire, les associés personnes physiques éligibles à cette dispense de prélèvement forfaitaire non libératoire devront fournir à la société payeuse une attestation sur l'honneur avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

SEPTIEME DECISION : POUVOIRS

L'actionnaire unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de délibérations pour l'accomplissement de toutes formalités de publicité.

Pour extrait certifié conforme,
Le Président

M. Michel ARIEY BONNET