# 1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ABCIS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12
Adresse de l'entreprise : 7 B Avenue Malacrida 13100 AIX EN PROVENCE — Durée de l'exercice précédent* : 12
Numéro SIRET* : 3 1 7 0 5 1 9 5 1 0 0 0 7 5 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30092025 Net 3 | N-1 30092024 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 | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | 91 469 | AK | 91 469 | 91 469 |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | 80 188 | AQ | 78 707 | 1 481 | 2 789 |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 91 683 | AU | 46 810 | 44 873 | 15 953 |
| | 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 | 30 | CV | | 30 | 30 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 7 230 | BI | | 7 230 | 7 230 |
| | TOTAL (II) | BJ | 270 601 | BK | 125 517 | 145 084 | 117 472 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 2 048 | BM | | 2 048 | 1 905 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 355 217 | BY | 44 271 | 310 947 | 293 535 |
| | Autres créances (3) | BZ | 14 623 | CA | | 14 623 | 26 639 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | 6 012 | CE | | 6 012 | 6 012 |
| | Disponibilités | CF | 282 352 | CG | | 282 352 | 242 495 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 11 315 | CI | | 11 315 | 8 898 |
| | TOTAL (III) | CJ | 671 566 | CK | 44 271 | 627 296 | 579 484 |
| | Frais d'émission 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 | 942 167 | 1A | 169 787 | 772 380 | 696 956 |

Renvois : (1) Dont droit au bail — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 7 230 — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

En Euros.

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL
la présidente

Cegid Quadra

# 2 BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS ABCIS — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000) | DA | 50 000 | 50 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | 93 433 | 93 433 |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 5 000 | 5 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | 15 161 | 57 762 |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 228 432 | 137 399 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 392 026 | 343 594 |
| 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 | 111 733 | 119 704 |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | TOTAL (III) | DR | 111 733 | 119 704 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 576 | 913 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | 27 175 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 20 349 | 9 100 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 234 537 | 192 297 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 13 159 | 4 173 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 268 621 | 233 658 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 772 380 | 696 956 |
| RENVOIS (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont 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 | 268 621 | 233 658 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | | |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

# ANNEXE

## SOMMAIRE

page

**- REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Principes et conventions générales 43
Permanence ou changement de méthodes 43

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

Etat des immobilisations 44
Etat des amortissements 44
Etat des provisions 45
Etat des échéances des créances et des dettes 45
Composition du capital social 46
Autres immobilisations incorporelles 46
Evaluation des immobilisations corporelles 46
Evaluation des amortissements 46
Evaluation des créances et des dettes 46
Produits à recevoir 46
Charges à payer 47
Charges et produits constatés d'avance 47

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT**

Ventilation de l'effectif moyen 47

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

Engagement en matière de pensions et retraites 47

NA = Non Applicable NS = Non significative

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 772 380.06 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 138 496.32 Euros et dégageant un bénéfice de 228 432.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2024 au 30/09/2025.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 91 469 | | |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 80 188 | | |
| Matériel de transport | 59 557 | | 52 228 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 29 348 | | |
| TOTAL | 169 093 | | 52 228 |
| Autres participations | 30 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 7 230 | | |
| TOTAL | 7 261 | | |
| TOTAL GENERAL | 267 823 | | 52 228 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 91 469 | 91 469 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | | 80 188 | 80 188 |
| Matériel de transport | | 49 450 | 62 335 | 62 335 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 29 348 | 29 348 |
| TOTAL | | 49 450 | 171 871 | 171 871 |
| Autres participations | | | 30 | 30 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 7 230 | 7 230 |
| TOTAL | | | 7 261 | 7 261 |
| TOTAL GENERAL | | 49 450 | 270 601 | 270 601 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Installations générales agencements aménagements constr. | 77 399 | 1 308 | | 78 707 |
| Matériel de transport | 45 101 | 16 717 | 44 270 | 17 548 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 27 851 | 1 411 | | 29 262 |
| TOTAL | 150 350 | 19 436 | 44 270 | 125 517 |
| TOTAL GENERAL | 150 350 | 19 436 | 44 270 | 125 517 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 1 308 | | | | |
| Matériel de transport | 16 717 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 411 | | | | |
| TOTAL | 19 436 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 19 436 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

## Etat des provisions

| Provisions pour risques et charges | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Autres provisions pour risques et charges | 119 704 | | 7 971 | | 111 733 |
| TOTAL | 119 704 | | 7 971 | | 111 733 |

| Provisions pour dépréciation | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur comptes clients | 38 866 | 15 618 | 10 213 | | 44 271 |
| TOTAL | 38 866 | 15 618 | 10 213 | | 44 271 |
| TOTAL GENERAL | 158 570 | 15 618 | 18 184 | | 156 004 |
| **Dont dotations et reprises d'exploitation** | | 15 618 | 18 184 | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 7 230 | 7 230 | |
| Clients douteux ou litigieux | 71 862 | 71 862 | |
| Autres créances clients | 283 356 | 283 356 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 5 140 | 5 140 | |
| Groupe et associés | 750 | 750 | |
| Débiteurs divers | 8 733 | 8 733 | |
| Charges constatées d'avance | 11 315 | 11 315 | |
| TOTAL | 388 386 | 388 386 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 576 | 576 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 20 349 | 20 349 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 99 078 | 99 078 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 27 355 | 27 355 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 29 604 | 29 604 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 72 424 | 72 424 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 6 076 | 6 076 | | |
| Autres dettes | 13 159 | 13 159 | | |
| TOTAL | 268 621 | 268 621 | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 53. 9374 | 927 | | | 927 |

## Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|---|---|---|
| CLIENTELE | 91 469 | |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Agencements et aménagements | Linéaire | 5 à 20 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 3 à 8 ans |

## Evaluation des créances et des dettes

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

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Disponibilités | 14 |
| Total | 14 |

# ANNEXE

Exercice du 01/10/2024 au 30/09/2025

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 275 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 315 |
| Dettes fiscales et sociales | 103 071 |
| Autres dettes | 4 512 |
| Total | 108 173 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 11 315 |
| Total | 11 315 |

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

## Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

| | Personnel salarié |
|---|---|
| Cadres | 3 |
| Employés | 6 |
| Total | 9 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

| Date | Tableau de cohérence des liasses fiscales (*) | Référence | Page |
|---|---|---|---|
| 11/12/2025 | Client 000005 SAS ABCIS<br>7 B Avenue Malacrida<br>Résidence le Magnolia<br>13100 AIX EN PROVENCE | | 48 |
| Collaborateur<br>NOD NMA NMA | | Exercice<br>01/10/2024 30/09/2025 | |

| Tableau fiscal | N° ligne | Tableau fiscal | N° ligne | Ecart | Observations |
|---|---|---|---|---|---|
| 2052 | GJ+GK+GL (N-1) | 2053 renvois | 1J (N-1) | 12 | |
| 2053 | HB | 2059A | Cadre B colonne 7 | 22 000 | ANC2022 757 : 22 000 |
| 2053 | HF | 2059A | Cadre A colonne 6 | 5 180 | ANC2022 657 : 5 180 |



(*) Le tableau de contrôle des liasses est un outil informel qui teste la vraisemblance de vos données. Si vos vérifications sont correctes ne pas en tenir compte.

**ABCIS**

**Société par actions simplifiée**
**au capital de 50 000 euros**
**Siège social : Le Magnolia**
**7 bis Avenue Malacrida, 13100 AIX EN PROVENCE**
**317 051 951 RCS AIX EN PROVENCE**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 13 FEVRIER 2026

L'Associée Unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2025 s'élevant à 228 432 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Bénéfice de l'exercice | 228 432 euros |
| Auquel s'ajoute : | |
| Le report à nouveau antérieur | 15 161 euros |
| Pour former un bénéfice distribuable de | 243 593 euros |
| A titre de dividende global à l'Associée Unique | 230 823 euros |
| Soit 249 euros par action | |
| Le solde | 12 770 euros |

En totalité au compte « **report à nouveau** » qui s'élève ainsi à 12 770 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 161 203 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social sur décision de la Présidente.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2024 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 230 823 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

**Certifié conforme**
**La Présidente**