RCS : CHARTRES
Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHARTRES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 40169
Numéro SIREN : 389 180 357
Nom ou dénomination : AB'CIS S.A.R.L. D'ARCHITECTURE

Ce dépôt a été enregistré le 21/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/008155

FITECO

Expertise comptable | Conseil | Audit

SARL AB'CIS

Architecture

20 Rue Gleffien
28260 OULINS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/10/2020 au 30/09/2021

Certifié conforme à l'original 16 pages
le 16 Novembre 2022

AB'CIS Architecture
20 rue du Gleffien
28260 OULINS
Tél. 02 37 64 58 68
SARL d'Architecture au capital de 10 000 € - RC DREUX 389 180 357
N° enregistrement à l'ordre Régional S1042-National S03774

fiteco.com

8 Boulevard Gambetta
27530 EZY SUR EURE
Tél : 02 37 62 87 00
E.mail : ezysureure@fiteco.com

Siren : 389180357

SOMMAIRE

Attestation de présentation 3

ÉTATS FINANCIERS 5

Bilan Actif 6

Bilan Passif 7

Compte de Résultat 8

Compte de Résultat (suite) 9

Soldes intermédiaires de gestion 10

ANNEXE 11

Préambule 12

Principes comptables généraux 13

Notes sur le bilan actif 15

Notes sur le bilan actif (suite) 16

Notes sur le bilan passif 17

DÉTAIL DU BILAN 18

Détail de l'actif immobilisé 19

Détail de l'actif circulant 20

Détail des capitaux propres 21

Détail des provisions pour risques et charges 21

Détail des dettes 22

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT 23

Détail du compte de résultat 24

Détail du compte de résultat (suite) 27

Détail du compte de résultat (suite) 28

AUTRES RENSEIGNEMENTS 29

Résultats des 5 derniers exercices 30

DOCUMENTS FISCAUX 31

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL AB'CIS pour l'exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	100 031,05 Euros.
Chiffre d'affaires	167 277,68 Euros.
Résultat net comptable	-26 982,85 Euros.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

A EZY SUR EURE, le 22/12/2021.

AUGER Emmanuel,
Expert-Comptable, Associé.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	30/09/2021			30/09/2020
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	16 896,00	16 896,00		
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	29 514,93	28 748,25	766,68	3 780,34
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	934,41		934,41	934,41
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**47 345,34**	**45 644,25**	**1 701,09**	**4 714,75**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	85 269,21	20 862,41	64 406,80	62 262,49
Autres créances	2 098,22		2 098,22	7 078,33
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	13 583,74		13 583,74	19 783,74
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	18 138,20		18 138,20	37 576,95
Charges constatées d'avance (3)	103,00		103,00	95,00
ACTIF CIRCULANT (II)	**119 192,37**	**20 862,41**	**98 329,96**	**126 796,51**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	**166 537,71**	**66 506,66**	**100 031,05**	**131 511,26**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

		30/09/2021	30/09/2020
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 10 000,00)		10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		54 535,23	77 576,48
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**-26 982,85**	**-23 041,25**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	**38 552,38**	**65 535,23**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		30,49	30,49
Emprunts et dettes financières divers		1 965,45	3 037,54
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		5 100,00	
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 110,73	20 188,83
Dettes fiscales et sociales		35 272,00	37 719,17
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 000,00	5 000,00
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**61 478,67**	**65 976,03**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**100 031,05**	**131 511,26**

(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	30,49	30,49
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	30/09/2021			30/09/2020
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	167 277,68		167 277,68	229 014,98
Chiffres d'affaires nets	**167 277,68**		**167 277,68**	**229 014,98**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			0,87	0,12
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**167 278,55**	**229 015,10**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			108 100,39	106 112,16
Impôts, taxes et versements assimilés			2 505,87	1 453,73
Salaires et traitements			70 491,95	115 869,65
Charges sociales			21 444,12	28 959,53
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 166,95	734,92
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			191,25	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			35,53	47,62
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**203 936,06**	**253 177,61**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-36 657,51**	**-24 162,51**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				12,84
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				**12,84**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			121,96	121,96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			**121,96**	**121,96**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			**-121,96**	**-109,12**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**-36 779,47**	**-24 271,63**

Compte de Résultat (suite)

	30/09/2021 Total	30/09/2020 Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	810,00	1 728,00
Sur opérations en capital	10 833,33	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**11 643,33**	**1 728,00**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		497,62
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 846,71	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**1 846,71**	**497,62**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	**9 796,62**	**1 230,38**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**178 921,88**	**230 755,94**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**205 904,73**	**253 797,19**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	**-26 982,85**	**-23 041,25**
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	6 322,66	6 975,10
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

		30/09/2021	30/09/2020	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
	Taux de marge commerciale	%	%		
+	Production vendue	167 278	229 015	- 61 737	*-26,96*
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**167 278**	**229 015**	**- 61 737**	***-26,96***
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous-traitance directe				
	Marge brute sur production (II)	**167 278**	**229 015**	**- 61 737**	***-26,96***
	Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
	MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	**167 278**	**229 015**	**- 61 737**	***-26,96***
	Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
-	Services extérieurs et autres charges externes	108 100	106 112	1 988	*1,87*
	VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**59 177**	**122 903**	**- 63 726**	***-51,85***
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	35,38 %	53,67 %		
+	Subventions d'exploitation				
-	Impôts, taxes et versements assimilés	2 506	1 454	1 052	*72,35*
-	Salaires et traitements	70 492	115 870	- 45 378	*-39,16*
-	Charges sociales	21 444	28 960	- 7 516	*-25,95*
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-35 265**	**-23 380**	**- 11 885**	***50,83***
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-21,08 %	-10,21 %		
+	Reprise sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	1 167	735	432	*58,78*
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant	191		191	*N/S*
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	1	0	1	*N/S*
-	Autres charges de gestion courante	36	48	- 12	*-25,00*
+	Transfert de charges d'exploitation				
	RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	**-36 658**	**-24 163**	**- 12 495**	***51,71***
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-21,91 %	-10,55 %		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances		13	- 13	*-100*
+	Autres intérêts et produits assimilés				
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	122	122		*0,00*
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**-36 779**	**-24 272**	**- 12 507**	***51,53***
	Résultat courant / chiffre d'affaires	-21,99 %	-10,60 %		
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	810	1 728	- 918	*-53,12*
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 833		10 833	*N/S*
+	Reprises sur provisions & transferts de charges excepť.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		498	- 498	*-100*
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 847		1 847	*N/S*
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**9 797**	**1 230**	**8 567**	***696,50***
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	RESULTAT NET COMPTABLE	**-26 983**	**-23 041**	**- 3 942**	***17,11***
	Résultat net / chiffre d'affaires	-16,13 %	-10,06 %		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 100 031,05 E.

Le résultat net comptable est une perte de 26 982,85 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/12/2021 par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 896			16 896
Immobilisations corporelles	31 827		2 312	29 515
Immobilisations financières	934			934
TOTAL	**49 658**		**2 312**	**47 345**

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 896			16 896
Immobilisations corporelles	28 047	1 167	466	28 748
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**44 943**	**1 167**	**466**	**45 644**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	16 896	16 896	0	1 ans
Matériel de bureau	28 399	27 632	767	de 1 à 4 ans
Mobilier	1 116	1 116	0	10 ans
TOTAL	**46 411**	**45 644**	**767**	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	20 671	191			20 862
Comptes financiers					
TOTAL	**20 671**	**191**			**20 862**

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	934		934
Actif circulant et charges d'avance	87 470	87 470	
TOTAL	**88 405**	**87 470**	**934**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières Clients et comptes rattachés Autres créances Disponibilités	3 557
TOTAL	**3 557**

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	20,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**500**	**20,00**	**10 000**

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	30	30		
Dettes financières diverses	1 965	1 965		
Fournisseurs	14 111	14 111		
Dettes fiscales et sociales	35 272	35 272		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 000	5 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**56 379**	**56 379**		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	167
Dettes fiscales et sociales	8 058
Autres dettes	
TOTAL	**8 255**

MAIRIE D'OULINS (Eure-et-Loir)

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE ORDINAIRE

IVRY le 27 FEVRIER 2022

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE

Exercice 2020/2021

L'an deux mille vingt deux le 26 Février à 11 heures, à l'agence du 20 , rue de l'Abbaye à 27 450 IVRY La Bataille.

Les associés de la Société à Responsabilité Limitée d'Architecture AB'CIS au capital de 10 000 Euros, divisé en 500 parts sociales de 20 Euros chacune, se sont réunis en Assemblée Ordinaire, sur convocation de la Gérance.

SONT PRESENTS :

- Caroline BONNET	Propriétaire de	125 parts sociales
- Christian HAUDUROY	Propriétaire de	126 parts sociales
- Luc RICHARD	Propriétaire de	199 parts sociales
- Jean Manuel VAZ	Propriétaire de	50 parts sociales
	TOTAL	500 parts sociales

Tous les associés étant présents ou représentés, l'Assemblée peut valablement délibérer, et,en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.
RICHARD Luc, préside la réunion en sa qualité de cogérant.

ASSEMBLEE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION:
La gérance qui a transmis le bilan 2020/2021, demande l' approbation de l'exercice clos au 30 Septembre 2021 faisant apparaître une perte de 26 982,85 €

- Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION:
La gérance propose de reporter la perte 26 982,85€ sur l'exercice 2021/2022 les capitaux propres de la SARL restant de 38 552,38€.

- Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures 30.
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé par les associés présents ou par leurs mandataires, après lecture.

Jean Manuel VAZ | Christian Hauduroy | Caroline Bonnet | Luc Richard

AB'CIS Architecture
Agence : 20, rue de l'Abbaye
27540 IVRY LA BATAILLE
Tél. 02 32 36 95 57
Siège social : 20, rue du Gleffien - 28260 Oulins
SARL d'Architecture au capital de 10 000 € - RC Dreux 389 180 357
N° entrepreneur : Régional 91643 : National 693774

EXACOMPTA