RCS : BERNAY
Code greffe : 2701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00185
Numéro SIREN : 884 930 801
Nom ou dénomination : ABECE FORMATION

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002869

ABBYY FORMATTER

ABECE FORMATION
Société par actions simplifiée
Au capital de 1 000 euros
Siège social : 5 LE CLOS DES MARRONNIERS,
27520 GRAND BOURGTHEROULDE
884 930 801 RCS BERNAY

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 24 OCTOBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2022 s'élevant à 13 161 euros de la manière suivante :

Origine

Bénéfice de l'exercice	13 161 euros

Affectation

Au compte « autre réserves »	13 161 euros

L'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribuée depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
Le Président



ABECE FORMATION
5 CLOS DES MARRONNIERS
27520 GRAND BOURTHEROULDE
bruno.dufeu@abeceformation.fr
SIRET 884 930 801 00011

ARIEL FORMATION

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

ETATS FINANCIERS

comptes annuels

Bilan Actif

Etat exprimé en euros	30/06/2022 Brut	30/06/2022 Amort. et Dépréc.	30/06/2022 Net	30/06/2021 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	2 002	478	1 524	527
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20		20	20
TOTAL (II)	**2 022**	**478**	**1 544**	**547**
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				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	8 830		8 830	6 707
Autres créances	106		106	100
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	28 694		28 694	18 017
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	615		615	394
TOTAL (III)	**38 245**		**38 245**	**25 217**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**40 267**	**478**	**39 789**	**25 764**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			20	20
(3) dont créances à plus d'un an				

BD

Bilan Passif

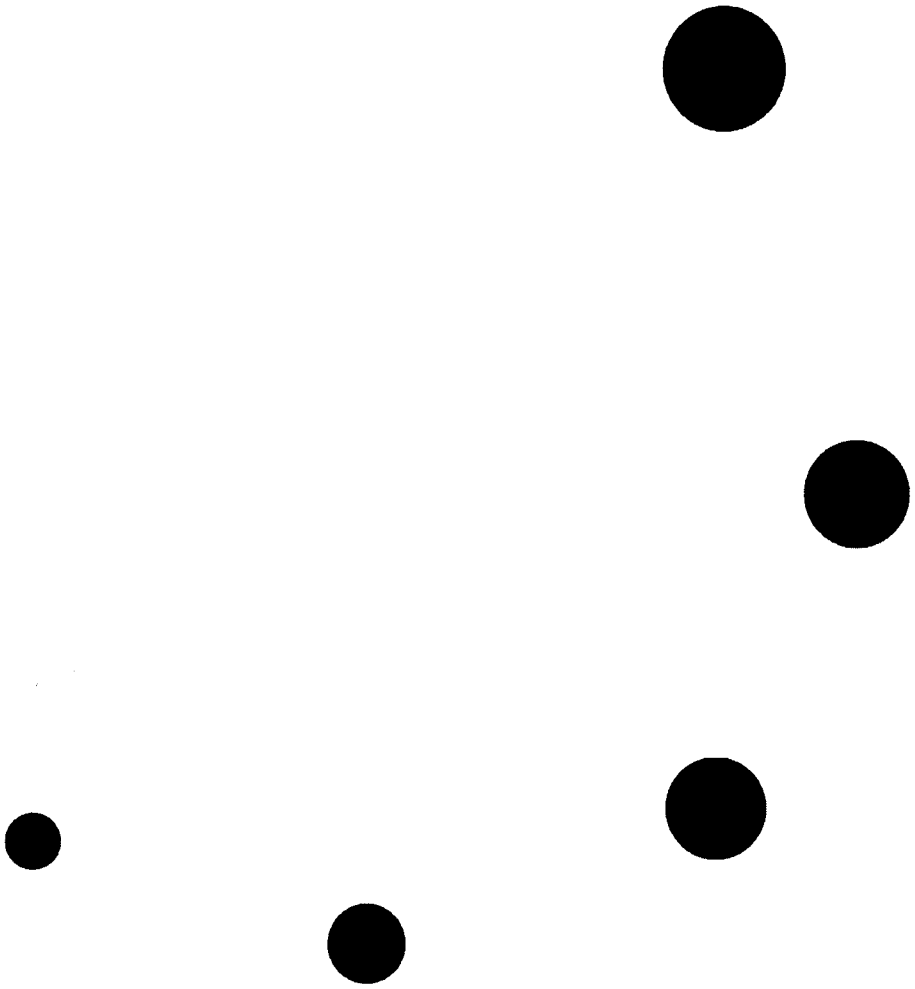
Etat exprimé en **euros**

		30/06/2022	30/06/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	10 775	
	Résultat de l'exercice	**13 161**	**10 775**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**24 936**	**11 775**
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)	7 426	8 632
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 615	3 154
	Dettes fiscales et sociales	2 813	2 203
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**14 854**	**13 990**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**39 789**	**25 764**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 160.88	10 774.63
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	9 828	6 569
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ETATS FINANCIERS

l'annexe



BD

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **39 789** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **41 992** euros et un total **charges** de **28 831** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **13 161** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022.**
Il a une durée de **12** mois.

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) 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.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Information exonération TVA

L'entreprise est exonérée de TVA car son activité de formation n'est pas soumise à celle-ci (article 261_4.4 du CGI).

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
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						
	Matériel de bureau, mobilier	703		1 299			2 002
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**703**		**1 299**			**2 002**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	20					20
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**20**					**20**
	TOTAL	**723**		**1 299**			**2 022**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
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				
	Matériel de bureau, mobilier	176	302		478
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**176**	**302**		**478**
	TOTAL	**176**	**302**		**478**

	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							

Mission de présentation des comptes annuels / Voir attestation de l'expert comptable

BD

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	20	20	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 830	8 830	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	106	106	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	615	615	
	TOTAL DES CREANCES	**9 571**	**9 571**	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 426	2 401	5 025	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 615	4 615		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	2 592	2 592		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	221	221		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**14 854**	**9 828**	**5 025**	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 142			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 348			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	(106)			

BD

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**1 000,00**	**1,0000**	**1 000,00**

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2022
Total des Produits à recevoir		**4 820**
Autres créances clients		**4 820**
Clients - factures à établir	*4 820*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**30/06/2022**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**615**
CCA Aqua ray (19.80€) et Autodesk (374.00€)		615	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**615**

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		30/06/2022
Total des Charges à payer		**3 857**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**6**
Int cour/empr etb credit	*4*	
Assurances C.N.E.	*1*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**3 631**
Fourn fact non parvenues	*3 631*	
Dettes fiscales et sociales		**221**
Charges a payer	*221*	