RCS : AIX EN PROVENCE
Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1979 B 00386
Numéro SIREN : 317 051 951
Nom ou dénomination : ABCIS

Ce dépôt a été enregistré le 10/03/2020 sous le numéro de dépôt 1599

Greffe du tribunal de commerce d'Aix en Provence

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 10/03/2020

Numéro de dépôt : 2020/1599

Déposant :

Nom/dénomination : ABCIS

Forme juridique : Société par actions simplifiée à associé unique

N° SIREN : 317 051 951

N° gestion : 1979 B 00386

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

SAS ABCIS

7 B Avenue Malacrida
Résidence le Magnolia
13100 AIX EN PROVENCE

COMPTES ANNUELS du 01/10/2018 au 30/09/2019

	Pages
- *Liasse 2067*	*2*
- *Liasse 2065*	*3 et 4*
- *Liasses 2050 à 2059-F*	*5 à 24*
- *Détail des comptes bilan actif passif*	*25 à 28*
- *Détail Compte de résultat*	*29 à 31*
- *Annexe*	*32 à 37*

bilan certifié conforme
à l'original la Présidente.

N. Pigli

ABCIS
7 B Avenue Malacrida
Résidence Le Magnolia
13100 AIX EN PROVENCE
04.42.38.71.10

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

TRIBUNAL DE COMMERCE AIX-EN-PROVENCE

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* 31705195100075 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092019 Net 3	N-1 30092018 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	76 723	AQ 76 723		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	77 558	AU 34 660	42 898	17 060
	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	253 011	BK 111 383	141 628	115 791
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	3 193	BM	3 193	3 124
	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	344 625	BY 27 069	317 556	367 136
	Autres créances (3)	BZ	22 575	CA	22 575	69 585
	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	321 804	CG	321 804	158 266
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	13 339	CI	13 339	5 329
	TOTAL (III)	CJ	711 547	CK 27 069	684 478	609 450
	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	964 558	IA 138 451	826 107	725 241

Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	0	(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. ABCIS

Cegid Group

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

(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	2 905	3 592
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	247 988	209 314
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	399 326	361 338
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	152 772	132 280
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	152 772	132 280
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	38 302	9 149
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 238	16 606
	Dettes fiscales et sociales	DY	205 791	200 561
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 679	5 307
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	274 009	231 623
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	826 107	725 241

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	250 780	231 000
(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 Group

En Euros. ABCIS

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	1 053 040	FH		FI	1 053 040	1 050 345
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 053 040	FK		FL	1 053 040	1 050 345
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		1 933
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	161 971	152 939
	Autres produits (1) (11)					FQ	57	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 215 067	1 205 218
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	7 023	5 594
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(69)	(1 685)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	170 098	199 142
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	7 659	8 522
	Salaires et traitements*					FY	356 783	360 318
	Charges sociales (10)					FZ	116 937	132 833
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	11 682	9 606
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	8 273	29 076
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	152 772	132 280
	Autres charges (12)					GE	14 864	5 768
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	846 021	881 455
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	369 046	323 763
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	80	200
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	80	200
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	216	150
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	216	150
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(136)	50
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	368 910	323 813

Cegid Group

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	101	253
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	15 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	15 101	253
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		79
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	7 821	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	7 821	79
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	7 279	174
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	40 045	30 020
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	88 157	84 654
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 230 248	1 205 671
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	982 260	996 357
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	247 988	209 314

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	2 406	15 615
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	2 256	4 835
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
	obligatoires	A9	2 256	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
CESSION IMMOBILISATIONS	7 821	15 000
DIFFERENCE REGLEMENT		101

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

En Euros. ABCIS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 826 106.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 053 039.71 Euros et dégageant un bénéfice de 247 987.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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 2015-06 et 2016-07 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.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4 351 €.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 4 351 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	4 351
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	4 351

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

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	76 723		
Matériel de transport	37 711		42 162
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 426		3 179
TOTAL	153 859		45 341
Autres participations	30		
Prêts, autres immobilisations financières	7 230		
TOTAL	7 261		
TOTAL GENERAL	252 589		45 341

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

	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.			76 723	76 723
Matériel de transport		37 711	42 162	42 162
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 209	35 396	35 396
TOTAL		44 919	154 281	154 281
Autres participations			30	30
Prêts, autres immobilisations financières			7 230	7 230
TOTAL			7 261	7 261
TOTAL GENERAL		44 919	253 011	253 011

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.	76 723			76 723
Matériel de transport	24 558	10 173	29 889	4 842
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 517	1 509	7 209	29 818
TOTAL	136 798	11 682	37 098	111 383
TOTAL GENERAL	136 798	11 682	37 098	111 383

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	10 173				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 509				
TOTAL	11 682				
TOTAL GENERAL	11 682				

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	132 280	152 772	132 280		152 772
TOTAL	132 280	152 772	132 280		152 772

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	46 081	8 273	27 285		27 069
TOTAL	46 081	8 273	27 285		27 069
TOTAL GENERAL	178 361	161 045	159 565		179 841
Dont dotations et reprises d'exploitation		161 045	159 565		

ABCIS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	0	7 230
Clients douteux ou litigieux	35 176	35 176	
Autres créances clients	309 449	309 449	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 350	8 350	
Débiteurs divers	14 225	14 225	
Charges constatées d'avance	13 339	13 339	
TOTAL	387 768	380 538	7 230

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	313	313		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	37 989	14 761	23 228	
Fournisseurs et comptes rattachés	24 238	24 238		
Personnel et comptes rattachés	102 590	102 590		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 968	14 968		
Impôts sur les bénéfices	49	49		
Taxe sur la valeur ajoutée	82 165	82 165		
Autres impôts taxes et assimilés	6 019	6 019		
Autres dettes	5 679	5 679		
TOTAL	274 009	250 780	23 228	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	42 706			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 760			

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.

ABCIS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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
Créances clients et comptes rattachés	8 970
Autres créances	280
Total	9 250

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 052
Dettes fiscales et sociales	107 431
Autres dettes	5 024
Total	117 657

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 339
Total	13 339

ABCIS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	7
Total	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		38 018
EMPRUNT EQUIPEMENT	37 989	
INTERETS COURUS	29	
Total (1)		38 018

Engagements reçus

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

ABCIS EXPERTISE COMPTABLE

SASU au capital de 50 000 €

Siège social : Résidence Le Magnolia
7 bis Avenue Henri Malacrida
13100 AIX EN PROVENCE

RCS AIX EN PROVENCE 317 051 951

EXERCICE DU 1ER OCTOBRE 2018 AU 30 SEPTEMBRE 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

SASU ABCIS EXPERTISE COMPTABLE
Exercice clos le 30 septembre 2019

A l'attention de l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABCIS EXPERTISE COMPTABLE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019 faisant apparaitre un résultat de 247 987,68 € euros, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes.

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations portées à votre connaissance sont les suivantes :

- **Règles et méthodes comptables :** L'annexe légale de vos comptes expose les règles et méthodes comptables suivies ainsi que la méthode de présentation des comptes conformément aux principes de base et en conformité avec les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016, ainsi que les différents textes réglementaires d'application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation.

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

➢ Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Aix en Provence,
Le 05 février 2020

Fabrice FAYETTE

FAYETTE ET ASSOCIES
Société par Actions Simplifiée d'expertise comptable
et de Commissaires aux Comptes
Beaumanoir 1, Allée des Lilas
13100 Aix en Pce - RCS AIX 534 076 740
Tél. 04 42 91 28 40 - Fax 04 42 91 28 41

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	91 469		91 469	91 469		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	76 723	76 723				
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	77 558	34 660	42 898	17 060	25 838	151. 45
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	30		30	30		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	7 230		7 230	7 230		
	Total II	253 011	111 383	141 628	115 791	25 838	22. 31
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	3 193		3 193	3 124	69	2. 21
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	344 625	27 069	317 556	367 136	- 49 580	- 13. 50
	Autres créances	22 575		22 575	69 585	- 47 010	- 67. 56
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	6 012		6 012	6 012		
	Disponibilités	321 804		321 804	158 266	163 538	103. 33
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	13 339		13 339	5 329	8 010	150. 32
	Total III	711 547	27 069	684 478	609 450	75 028	12. 31
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	964 558	138 451	826 107	725 241	100 866	13. 91

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 0
(3) Dont à plus d'un an

ABCIS

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000	50 000	50 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	93 433	93 433		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	2 905	3 592	- 686	- 19. 11
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	247 988	209 314	38 674	18. 48
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	399 326	361 338	37 988	10. 51
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	152 772	132 280	20 492	15. 49
	Provisions pour charges				
	Total III	152 772	132 280	20 492	15. 49
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	38 018	8 051	29 968	372. 24
	Concours bancaires courants	283	1 098	- 815	- 74. 19
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 238	16 606	7 632	45. 96
	Dettes fiscales et sociales	205 791	200 561	5 230	2. 61
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	5 679	5 307	371	6. 99
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	274 009	231 623	42 386	18. 30
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	826 107	725 241	100 866	13. 91
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	250 780	231 000		

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 053 040		1 053 040	1 050 345	2 695	0. 26
Chiffre d'affaires NET	1 053 040		1 053 040	1 050 345	2 695	0. 26
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				1 933	- 1 933	- 100. 00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			161 971	152 939	9 031	5. 91
Autres produits			57		57	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 215 067	1 205 218	9 849	0. 82
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			7 023	5 594	1 428	25. 53
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			- 69	- 1 685	1 616	95. 90
Autres achats et charges externes *			170 098	199 142	- 29 044	- 14. 58
Impôts, taxes et versements assimilés			7 659	8 522	- 863	- 10. 13
Salaires et traitements			356 783	360 318	- 3 535	- 0. 98
Charges sociales			116 937	132 833	- 15 896	- 11. 97
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 682	9 606	2 076	21. 61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 273	29 076	- 20 803	- 71. 55
Dotations aux provisions			152 772	132 280	20 492	15. 49
Autres charges			14 864	5 768	9 095	157. 67
Total des Charges d'exploitation (II)			846 021	881 455	- 35 434	- 4. 02
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			369 046	323 763	45 283	13. 99
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

ABCIS

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2019 12	Exercice N-1 30/09/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	80	200	- 120	- 60. 00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	80	200	- 120	- 60. 00
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	216	150	67	44. 46
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	216	150	67	44. 46
2. Résultat financier (V-VI)	- 136	50	- 187	- 370. 23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	368 910	323 813	45 097	13. 93
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	101	253	- 152	- 60. 18
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 000		15 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	15 101	253	14 848	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		79	- 79	- 100. 00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	7 821		7 821	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	7 821	79	7 743	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	7 279	174	7 105	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	40 045	30 020	10 025	33. 39
Impôts sur les bénéfices (X)	88 157	84 654	3 503	4. 14
Total des produits (I+III+V+VII)	1 230 248	1 205 671	24 577	2. 04
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	982 260	996 357	- 14 097	- 1. 41
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	247 988	209 314	38 674	18. 48

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ABCIS

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 826 106.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 053 039.71 Euros et dégageant un bénéfice de 247 987.68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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 2015-06 et 2016-07 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.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 4 351 €.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 4 351 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	4 351
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	4 351

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

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	76 723		
Matériel de transport	37 711		42 162
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 426		3 179
TOTAL	153 859		45 341
Autres participations	30		
Prêts, autres immobilisations financières	7 230		
TOTAL	7 261		
TOTAL GENERAL	252 589		45 341

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

	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.			76 723	76 723
Matériel de transport		37 711	42 162	42 162
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		7 209	35 396	35 396
TOTAL		44 919	154 281	154 281
Autres participations			30	30
Prêts, autres immobilisations financières			7 230	7 230
TOTAL			7 261	7 261
TOTAL GENERAL		44 919	253 011	253 011

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.	76 723			76 723
Matériel de transport	24 558	10 173	29 889	4 842
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	35 517	1 509	7 209	29 818
TOTAL	136 798	11 682	37 098	111 383
TOTAL GENERAL	136 798	11 682	37 098	111 383

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	10 173				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 509				
TOTAL	11 682				
TOTAL GENERAL	11 682				

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	132 280	152 772	132 280		152 772
TOTAL	132 280	152 772	132 280		152 772

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	46 081	8 273	27 285		27 069
TOTAL	46 081	8 273	27 285		27 069
TOTAL GENERAL	178 361	161 045	159 565		179 841
Dont dotations et reprises d'exploitation		161 045	159 565		

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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	0	7 230
Clients douteux ou litigieux	35 176	35 176	
Autres créances clients	309 449	309 449	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 350	8 350	
Débiteurs divers	14 225	14 225	
Charges constatées d'avance	13 339	13 339	
TOTAL	387 768	380 538	7 230

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	313	313		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	37 989	14 761	23 228	
Fournisseurs et comptes rattachés	24 238	24 238		
Personnel et comptes rattachés	102 590	102 590		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 968	14 968		
Impôts sur les bénéfices	49	49		
Taxe sur la valeur ajoutée	82 165	82 165		
Autres impôts taxes et assimilés	6 019	6 019		
Autres dettes	5 679	5 679		
TOTAL	274 009	250 780	23 228	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	42 706			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 760			

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.

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

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
Créances clients et comptes rattachés	8 970
Autres créances	280
Total	9 250

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	150
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 052
Dettes fiscales et sociales	107 431
Autres dettes	5 024
Total	117 657

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	13 339
Total	13 339

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

ANNEXE

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	3
Employés	7
Total	10

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		38 018
EMPRUNT EQUIPEMENT	37 989	
INTERETS COURUS	29	
Total (1)		38 018

Engagements reçus

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

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 14 FEVRIER 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 247 988 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	247 988 euros
Auquel s'ajoute	
Le report à nouveau antérieur	2 905 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	250 893 euros
A titre de dividendes Soit 258,90 euros par action	240 000 euros
Le solde	10 893 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi 10 893 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à la date décidée par la Présidence.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 240 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951

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

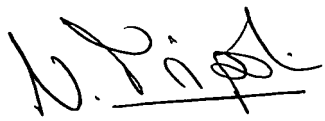
Exercice clos le 30.09.2016 :
220 000 soit 237,32 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 220 000 euros

Exercice clos le 30.09.2017 :
290 000 soit 312,83 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 290 000 euros

Exercice clos le 30.09.2018 :
210 000 soit 226,54 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 210 000 euros

Certifié conforme

La Présidente



Copie certifiée conforme
R / 10/03/2020 14:15:08
N° de dépôt - 2020/1599 / 317051951