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 04/03/2022 sous le numéro de dépôt 1449

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

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, 30 09 2021 Net 3	N-1 30 09 2020 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	73 475 6 713	8 021
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	84 285	AU	54 505 29 780	43 098
	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	263 202	BK	127 980 135 223	149 849
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	2 194	BM	2 194	2 067
	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	321 272	BY	12 273 308 999	327 455
	Autres créances (3)	BZ	19 249	CA	19 249	44 393
	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	339 832	CG	339 832	232 877
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 554	CI	4 554	13 827
	TOTAL (III)	CJ	693 111	CK	12 273 680 838	626 630
	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	956 313	1A	140 253 816 061	776 480

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 :			

CegidQuadra

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

En Euros.

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

			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	3 204	10 893
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	276 056	182 311
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	427 693	341 637
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	123 623	180 025
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	123 623	180 025
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	10 845	24 011
	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	10 367	20 134
	Dettes fiscales et sociales	DY	237 396	193 196
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 137	17 477
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	264 745	254 818
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	816 061	776 480

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	264 745	245 884
(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

En Euros.

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	1 089 769	FH		FI	1 089 769	1 004 889
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 089 769	FK		FL	1 089 769	1 004 889
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	186 324	179 652
	Autres produits (1) (11)					FQ	601	102
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 276 694	1 184 643
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	6 376	5 086
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(127)	1 126
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	186 059	193 082
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	9 090	8 528
	Salaires et traitements*					FY	377 058	366 669
	Charges sociales (10)					FZ	126 372	122 486
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	15 526	14 852
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 364	9 662
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	123 623	180 025
	Autres charges (12)					GE	141	6 868
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	846 481	908 383
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	430 213	276 260
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	51	61
	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	51	61
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	173	329
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	173	329
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(122)	(268)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	430 091	275 992

Cegid Quadra

En Euros.

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		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		134
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		134
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		(134)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	52 693	28 712
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	101 342	64 835
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 276 745	1 184 704
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 000 689	1 002 393
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	276 056	182 311
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)	IG		
(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)	II		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(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	22	6 335
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	2 280	2 292
(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 2 280		
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		dont cotisations Madelin A7		

(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

(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

En Euros.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	38
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	38
Permanence ou changement de méthodes	39
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	39
Etat des amortissements	40
Etat des provisions	40
Etat des échéances des créances et des dettes	41
Composition du capital social	41
Autres immobilisations incorporelles	41
Evaluation des immobilisations corporelles	41
Evaluation des amortissements	42
Evaluation des créances et des dettes	42
Produits à recevoir	42
Charges à payer	42
Charges et produits constatés d'avance	42
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	43
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	43

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 816 060.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 089 768.59 Euros et dégageant un bénéfice de 276 055.85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 -

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	52 269		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 116		899
TOTAL	163 573		899
Autres participations	30		
Prêts, autres immobilisations financières	7 230		
TOTAL	7 261		
TOTAL GENERAL	262 303		899

	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			52 269	52 269
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 015	32 015
TOTAL			164 472	164 472
Autres participations			30	30
Prêts, autres immobilisations financières			7 230	7 230
TOTAL			7 261	7 261
TOTAL GENERAL			263 202	263 202

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.	72 167	1 308		73 475
Matériel de transport	16 968	12 564		29 532
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 319	1 654		24 973
TOTAL	112 454	15 526		127 980
TOTAL GENERAL	112 454	15 526		127 980

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	12 564				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 654				
TOTAL	15 526				
TOTAL GENERAL	15 526				

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	180 025	123 623	180 025		123 623
TOTAL	180 025	123 623	180 025		123 623

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	16 186	2 364	6 277		12 273
TOTAL	16 186	2 364	6 277		12 273
TOTAL GENERAL	196 211	125 987	186 302		135 896
Dont dotations et reprises d'exploitation		125 987	186 302		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	25 118	25 118	
Autres créances clients	296 154	296 154	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 983	1 983	
Débiteurs divers	17 265	17 265	
Charges constatées d'avance	4 554	4 554	
TOTAL	352 304	352 304	

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	1 911	1 911		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 934	8 934		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 367	10 367		
Personnel et comptes rattachés	117 151	117 151		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 674	16 674		
Impôts sur les bénéfices	36 506	36 506		
Taxe sur la valeur ajoutée	60 862	60 862		
Autres impôts taxes et assimilés	6 202	6 202		
Autres dettes	6 137	6 137		
TOTAL	264 745	264 745		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 295			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	299
Autres créances	392
Total	691

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 757
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 900
Dettes fiscales et sociales	122 029
Autres dettes	3 611
Total	129 296

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 554
Total	4 554

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- 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

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		8 941
EMPRUNT EQUIPEMENT	8 934	
INTERETS COURUS	7	
Total (1)		8 941

Détail des cautions données

Caution solidaire de la SAS MATRIX à hauteur de 22 000 € et de Mme Noëlle TRIPOLI à hauteur de 22 800 €

FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● 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 2020 AU 30 SEPTEMBRE 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● 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 2021

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 2021 faisant apparaitre un résultat de 276 056 € 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues.

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 les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● 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.

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.

FAYETTE
&
Associés

Audit - Conseil - Expertise comptable
Commissariat aux comptes

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

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. 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 ;

● Fabrice FAYETTE
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Mark ANDREANI
Expert comptable
Commissaire aux Comptes

● Simone FAYETTE
Expert de justice Honoraire

➢ 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 07 janvier 2022

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

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 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	80 188	73 475	6 713	8 021	- 1 308	- 16. 31
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	84 285	54 505	29 780	43 098	- 13 319	- 30. 90
	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	263 202	127 980	135 223	149 849	- 14 627	- 9. 76
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	2 194		2 194	2 067	127	6. 13
	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	321 272	12 273	308 999	327 455	- 18 456	- 5. 64
	Autres créances	19 249		19 249	44 393	- 25 144	- 56. 64
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	6 012		6 012	6 012		
	Disponibilités	339 832		339 832	232 877	106 955	45. 93
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	4 554		4 554	13 827	- 9 273	- 67. 07
	Total III	693 111	12 273	680 838	626 630	54 208	8. 65
	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)	956 313	140 253	816 061	776 480	39 581	5. 10

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

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 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	3 204	10 893	- 7 689	- 70. 59
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	276 056	182 311	93 745	51. 42
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	427 693	341 637	86 056	25. 19
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	123 623	180 025	- 56 402	- 31. 33
	Provisions pour charges				
	Total III	123 623	180 025	- 56 402	- 31. 33
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 941	23 246	- 14 305	- 61. 54
	Concours bancaires courants	1 904	765	1 139	148. 94
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 367	20 134	- 9 767	- 48. 51
	Dettes fiscales et sociales	237 396	193 196	44 200	22. 88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6 137	17 477	- 11 340	- 64. 89
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	264 745	254 818	9 927	3. 90
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	816 061	776 480	39 581	5. 10
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	264 745	245 884		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 089 769		1 089 769	1 004 889	84 879	8. 45
Chiffre d'affaires NET	1 089 769		1 089 769	1 004 889	84 879	8. 45
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			186 324	179 652	6 672	3. 71
Autres produits			601	102	499	490. 88
Total des Produits d'exploitation (I)			1 276 694	1 184 643	92 051	7. 77
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 376	5 086	1 290	25. 37
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			- 127	1 126	- 1 253	- 111. 26
Autres achats et charges externes *			186 059	193 082	- 7 024	- 3. 64
Impôts, taxes et versements assimilés			9 090	8 528	562	6. 59
Salaires et traitements			377 058	366 669	10 389	2. 83
Charges sociales			126 372	122 486	3 887	3. 17
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 526	14 852	674	4. 54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 364	9 662	- 7 298	- 75. 53
Dotations aux provisions			123 623	180 025	- 56 402	- 31. 33
Autres charges			141	6 868	- 6 727	- 97. 95
Total des Charges d'exploitation (II)			846 481	908 383	- 61 902	- 6. 81
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			430 213	276 260	153 952	55. 73
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12	Exercice N-1 30/09/2020 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)	51	61	- 10	- 16. 39
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	51	61	- 10	- 16. 39
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	173	329	- 157	- 47. 55
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	173	329	- 157	- 47. 55
2. Résultat financier (V-VI)	- 122	- 268	147	54. 64
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	430 091	275 992	154 099	55. 83
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		134	- 134	- 100. 00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		134	- 134	- 100. 00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		- 134	134	100. 00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	52 693	28 712	23 981	83. 52
Impôts sur les bénéfices (X)	101 342	64 835	36 507	56. 31
Total des produits (I+III+V+VII)	1 276 745	1 184 704	92 041	7. 77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 000 689	1 002 393	- 1 704	- 0. 17
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	276 056	182 311	93 745	51. 42

* 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

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	2
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	3
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	4
Composition du capital social	4
Autres immobilisations incorporelles	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des amortissements	5
Evaluation des créances et des dettes	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	6
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	6

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 816 060.88 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 089 768.59 Euros et dégageant un bénéfice de 276 055.85 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- 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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 -

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	52 269		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	31 116		899
TOTAL	163 573		899
Autres participations	30		
Prêts, autres immobilisations financières	7 230		
TOTAL	7 261		
TOTAL GENERAL	262 303		899

	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			52 269	52 269
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			32 015	32 015
TOTAL			164 472	164 472
Autres participations			30	30
Prêts, autres immobilisations financières			7 230	7 230
TOTAL			7 261	7 261
TOTAL GENERAL			263 202	263 202

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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.	72 167	1 308		73 475
Matériel de transport	16 968	12 564		29 532
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 319	1 654		24 973
TOTAL	112 454	15 526		127 980
TOTAL GENERAL	112 454	15 526		127 980

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	12 564				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 654				
TOTAL	15 526				
TOTAL GENERAL	15 526				

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	180 025	123 623	180 025		123 623
TOTAL	180 025	123 623	180 025		123 623

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	16 186	2 364	6 277		12 273
TOTAL	16 186	2 364	6 277		12 273
TOTAL GENERAL	196 211	125 987	186 302		135 896
Dont dotations et reprises d'exploitation		125 987	186 302		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	25 118	25 118	
Autres créances clients	296 154	296 154	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 983	1 983	
Débiteurs divers	17 265	17 265	
Charges constatées d'avance	4 554	4 554	
TOTAL	352 304	345 074	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	1 911	1 911		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	8 934	8 934		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 367	10 367		
Personnel et comptes rattachés	117 151	117 151		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 674	16 674		
Impôts sur les bénéfices	36 506	36 506		
Taxe sur la valeur ajoutée	60 862	60 862		
Autres impôts taxes et assimilés	6 202	6 202		
Autres dettes	6 137	6 137		
TOTAL	264 745	264 745		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	14 295			

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.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

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	299
Autres créances	392
Total	691

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 757
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 900
Dettes fiscales et sociales	122 029
Autres dettes	3 611
Total	129 296

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 554
Total	4 554

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

- 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

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		8 941
EMPRUNT EQUIPEMENT	8 934	
INTERETS COURUS	7	
Total (1)		8 941

Détail des cautions données

Caution solidaire de la SAS MATRIX à hauteur de 22 000 € et de Mme Noëlle TRIPOLI à hauteur de 22 800 €

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 01.03.2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30.09.2021

Bénéfice de l'exercice	276 056 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	3 204 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	279 260 euros
A titre de dividendes Soit 280,47 euros par action	260 000 euros
Le solde	19 260 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 19 260 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 30.09.2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 260 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 30.09.2018 :

210 000 euros, soit 226.54 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 210 000 euros

Exercice clos le 30.09.2019 :

240 000 euros, soit 258.90 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 240 000 euros

Exercice clos le 30.09.2020 :

190 000 euros, soit 204.96 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 190 000 euros

Certifié conforme
La Présidente

