RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00720
Numéro SIREN : 450 551 783
Nom ou dénomination : ABC NET

Ce dépôt a été enregistré le 16/03/2018 sous le numéro de dépôt 1599

(1) **BILAN SIMPLIFIÉ**

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : ABC'NET

Adresse de l'entreprise : 28 RUE DE CHANZY 21000 DIJON

Numéro SIRET * : 4 5 0 5 5 1 7 8 3 0 0 0 4 3

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 Durée de l'exercice précédent * : 12

ACTIF

			Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Exercice N clos le 30092017 Net 3	Exercice N-1 clos le 30092016 Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012		
		Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *		028 59 025	030 52 922	6 103	9 053
	Immobilisations financières * (1)		040 6 542	042	6 542	9 662
	Total I (5)		044 65 567	048 52 922	12 645	18 716
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050 12 930	052	12 930	30 611
	STOCKS Marchandises *		060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068 401 812	070 15 717	386 095	329 154
		Autres * (3)	072 57 858	074	57 858	41 602
	Valeurs mobilières de placement		080	082		15
	Disponibilités		084 13 613	086	13 613	2 191
	Charges constatées d'avance *		092 710	094	710	2 712
	Total II		096 486 923	098 15 717	471 206	406 284
	Total général (I+II)		110 552 490	112 68 639	483 852	425 000

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	7 500	7 500
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	750	750
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	196 163	196 163
	Report à nouveau	134	(38 124)	(64 180)
	Résultat de l'exercice	136	17 367	26 056
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	183 657	166 289
	Total II	154	11 466	20 606
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	4 209	19 509
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	35 846	50 928
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 203)	172	248 674	167 668
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	288 729	238 104
	Total général (I + II + III)	180	483 852	425 000

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le 16 MARS 2018 sous le n° B 589

RENVOIS						
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	2 750
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

En Euros.

SARL ARTAUD & Associés Dijon

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste) — DGFiP N° 2033-B 2017

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : ABC'NET

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Néant : *

			Exercice N clos le 30 09 2017 (1)	Exercice N-1 clos le 30 09 2016 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises * — dont export et livraisons intracommunautaires	209		
	Production vendue : biens	215		
	Production vendue : services *	217		
	Production vendue	210		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	214	261 295	244 760
	Production immobilisée *	218	526 968	470 362
	Subventions d'exploitation reçues	222	(18 334)	(22 213)
	Autres produits	224		
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)	226	6 331	
		230	70 022	39 761
		232	846 282	732 669
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234		
	Variation de stock (marchandises) *	236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)	238	84 866	83 521
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *	240	(653)	714
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier 1 128 - immobilier)	242	148 242	130 322
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle (CFE et CVAE * 243 2 221)	244	11 246	7 573
	Rémunérations du personnel *	250	417 642	373 568
	Charges sociales (cf. renvoi 380)	252	74 343	83 536
	Dotations aux amortissements *	254	5 700	7 844
	Dotations aux provisions	256	27 183	31 854
	Autres charges : dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259	262	1 234	16
	Autres charges : dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260			
	Total des charges d'exploitation (II)	264	769 804	718 948
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	270	76 478	13 721
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280	751	40 423
	Produits exceptionnels (IV)	290	9 728	10 223
	Charges financières (V)	294	465	976
	Charges exceptionnelle : dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347	300	69 125	37 334
	Charges exceptionnelle : dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 (VI)			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)	310	17 367	26 056

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *									312	17 367	314
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles									316		
	Provisions non déductibles *									318		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)									322		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248					324		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	249					330	17 231	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									251		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									998		
										999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											997
	Entreprise nouvelles (44. octies)	986		Zone franche urbaine (44. octies et octies A)	987		Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127		Zones de revitalisation rurales (44 quindecies)	138	342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)	990	
	Divers dont ZFA (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Créance due au report en arrière du déficit	346				350 42 762
	"Déduction exceptionnelle (art 39 decies)"	655										
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS								Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	352		354 8 164
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)									356		
	Déficits antérieurs reportables : * 84 760 dont imputés sur le résultat :											360
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS								Bénéfice col. 1 Déficit col. 2	370		372 8 164

En Euros.

QUADRATUS Informatique

ANNEXE DÉCLARATION 2033-B

Désignation de l'entreprise : ABC'NET

30/09/2017

Détail des réintégrations diverses		
PAR CICE 2016		15 752
Pénalités et majorations		1 479
Total des réintégrations diverses	**330**	17 231

Détail des déductions diverses		
CICE 2016		21 160
PAR CICE 2017		21 602
Total des déductions diverses	**350**	42 762

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Litige concernant un client pour 133 K€ non provisionné au 30.09.2017, le dossier doit passé devant le tribunal en 2018.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30/09/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général, normes définies par le règlement ANC 2014-03, approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 et publié au Journal Officiel du 15 octobre 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement des comptes annuels :

- image fidèle,
- comparabilité et continuité d'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

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

Seules sont exprimées les informations significatives.

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 21 160 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

la fin de l'année civile 2017. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 21 160 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	21 160
Total	21 160

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 -

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	30 540		
Installations générales agencements aménagements divers	668		
Matériel de transport	65 581		2 750
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 417		
TOTAL	102 207		2 750
Prêts, autres immobilisations financières	3 160		
TOTAL	3 160		
TOTAL GENERAL	105 367		2 750

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 256	25 284	25 284
Installations générales agencements aménagements divers		668		
Matériel de transport		38 273	30 057	30 057
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 734	3 683	3 683
TOTAL		45 932	59 025	59 025
Prêts, autres immobilisations financières		3 120	40	40
TOTAL		3 120	40	40
TOTAL GENERAL		49 052	59 065	59 065

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	28 042	1 325	5 256	24 112
Installations générales agencements aménagements divers	668		668	
Matériel de transport	59 025	4 375	38 273	25 127
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 417		1 734	3 683
TOTAL	93 153	5 700	45 932	52 922
TOTAL GENERAL	93 153	5 700	45 932	52 922

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 325				
Matériel de transport	4 375				
TOTAL	5 700				
TOTAL GENERAL	5 700				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

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	20 606	11 466	20 606		11 466
TOTAL	20 606	11 466	20 606		11 466

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	41 540	15 717	41 540		15 717
TOTAL	41 540	15 717	41 540		15 717
TOTAL GENERAL	62 146	27 183	62 146		27 183
Dont dotations et reprises d'exploitation		27 183	62 146		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 502	6 502	
Autres immobilisations financières	40	40	
Clients douteux ou litigieux	83 402	83 402	
Autres créances clients	318 409	318 409	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	800	800	
Impôts sur les bénéfices	21 160	21 160	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 318	11 318	
Divers état et autres collectivités publiques	21 602	21 602	
Débiteurs divers	2 978	2 978	
Charges constatées d'avance	710	710	
TOTAL	466 922	466 922	

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	588	588		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 613	3 613		
Emprunts et dettes financières divers	8	8		
Fournisseurs et comptes rattachés	35 846	35 846		
Personnel et comptes rattachés	54 902	54 902		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 908	35 908		
Taxe sur la valeur ajoutée	73 504	73 504		
Autres impôts taxes et assimilés	14 437	14 437		
Groupe et associés	203	203		
Autres dettes	69 721	69 721		
TOTAL	288 729	288 729		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 277			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :
L'entreprise opte pour la comptabilisation directe en charge des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations.

Option de traitement des charges financières :

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

L'entreprise n'opte pas pour l'incorporation des coûts d'emprunts à la valeur d'inscription des actifs prévue à l'article 38 undecies de l'annexe III du CGI.

Amortissements des biens non décomposables :
L'entreprise opte pour la mesure de simplif ication réservée aux PME prévoyant d'amortir les immobilisations non décomposables à l'or igine sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

Evaluation des amortissements

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation est plus longue que la durée d'usage fiscale.

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

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Une dépréciation est constituée lorsqu'apparaît une perte probable (valeur actuelle inférieure à la valeur comptable), dont les effets sont jugés réversibles.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	596
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 458
Dettes fiscales et sociales	50 051
Autres dettes	63 593
Total	115 698

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Détail des charges à payer

	Montant
- INTERETS DES EMPRUNTS	8
FACTURES NON PARVENUES	
- FNP APPROBATION COMPTES	408
- FNP SCP LABBE BERNET	750
- FNP SCP ME NETILLARD	300
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	
- AAE CLIENTS	58 820
- AAE CLIENTS	4 773
DETTES PROV° CONGES PAYES	
- CONGES PAYES	27 313
CHARGES S/C.P. A PAYER	
- CHARG SOC S/C.P.	6 009
CHARGES A PAYER S/ORG SOCIAUX	
- CAP RSI	2 075
- CAP MAJORATION RSI	217
ETAT CHARGES A PAYER	
- CAP CFE	1 283
- CAP CVAE 2017	261
- CAP TAXE APPRENTISSAGE 2015	2 607
- CAP TAXE APPRENTISSAGE 2016	2 398
- CAP TAXE APPRENTISSAGE 2017	2 123
- CAP TAXE FORMATION 2015	2 108
- CAP TAXE FORMATION 2016	1 940
- CAP TAXE FORMATION 2017	1 717
INTERETS BANCAIRES COURUS	
- CAP FRAIS BPBFC	467
- CAP AGIOS BFBFP	121
Total	115 698

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	710
Total	710

ANNEXE

Exercice du 01/10/2016 au 30/09/2017

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATES D'AVANCE			
- CCA LOCATION MOBILIERES	384		
- CCA ASSURANCES	65		
- CCA MAINTENANCE	261		
Total	710		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.

Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits / exercices antérieurs	9 728	77200000
Total	9 728	
Charges exceptionnelles		
- Majorations et pénalités	1 479	67120000
- Litiges Prud'hommal	13 320	67180000
- Charges / exercices antérieurs	54 326	67200000
Total	69 125	

ABC'NET
Société unipersonnelle par actions simplifiée
Au capital de 7500,00 €
Siège social : 28 Rue de Chanzy
21000 DIJON

450 551 783 RCS DIJON

PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 17 FEVRIER 2018

Pour extrait.../...

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 17 367.31 euros, intégralement au compte « Report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Le Gérant,



