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 12/07/2022 sous le numéro de dépôt 5975

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : ABC'NET — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 28 RUE DE CHANZY 21000 DIJON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 45055178300043 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092021 Net 3	N-1 30092020 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA		[redacted]		
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		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	23 366	AS 18 781	4 585	5 869
	Autres immobilisations corporelles	AT	49 182	AU 29 586	19 596	2 879
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	4 520	BG	4 520	4 660
	Autres immobilisations financières*	BH	40	BI	40	40
	TOTAL (II)	BJ	77 108	BK 48 367	28 741	13 448
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	1 514	BM	1 514	1 019
	En cours de production de biens	BN		BO		49 650
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	4 754	BW	4 754	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	302 382	BY 124 986	177 396	143 609
	Autres créances (3)	BZ	571	CA	571	17 561
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	519 094	CG	519 094	163 988
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		3 106
	TOTAL (III)	CJ	828 316	CK 124 986	703 329	378 932
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		[redacted]		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	905 424	IA 173 353	732 070	392 380

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4 520 | (3) Part à plus d'un an : CR 141 928

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

Déposé au Greffe du Tribunal de Commerce de Dijon le 12 JUIL. 2022 sous le N° B 5975

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

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

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

Désignation de l'entreprise : ABC'NET — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500)	DA	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	750	750
	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	196 163	196 163
	Report à nouveau	DH	(113 789)	(127 210)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	102 140	13 421
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	192 764	90 624
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		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	228 768	82 746
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	217	102
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	31 345	29 832
	Dettes fiscales et sociales	DY	276 264	173 066
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 712	16 010
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	539 306	301 756
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	732 070	392 380

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	470 888	293 455
(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.

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise : ABC'NET

30/09/2021

Détail des produits et charges exceptionnels	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Remboursement Article 700		2 691
Produits / exercices antérieurs		6 359
Charges / exercices antérieurs	2 800	
Amendes	535	
Frais recouvrement	50	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

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 30/09/2021 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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	30 020		
Matériel de transport	30 900		21 965
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 984		933
TOTAL	63 904		22 898
Prêts, autres immobilisations financières	4 700		
TOTAL	4 700		
TOTAL GENERAL	68 604		22 898

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		6 654	23 366	23 366
Matériel de transport		7 600	45 265	45 265
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			3 917	3 917
TOTAL		14 254	72 548	72 548
Prêts, autres immobilisations financières		140	4 560	4 560
TOTAL		140	4 560	4 560
TOTAL GENERAL		14 394	77 108	77 108

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	24 151	1 284	6 654	18 781
Matériel de transport	28 192	6 013	7 600	26 605
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 813	168		2 981
TOTAL	55 156	7 465	14 254	48 367
TOTAL GENERAL	55 156	7 465	14 254	48 367

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 284				
Matériel de transport	6 013				
Matériel de bureau informatique mobilier	168				
TOTAL	7 465				
TOTAL GENERAL	7 465				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	124 986				124 986
TOTAL	124 986				124 986
TOTAL GENERAL	124 986				124 986

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	4 520	4 520	
Autres immobilisations financières	40		40
Clients douteux ou litigieux	141 928	-1	141 928
Autres créances clients	160 455	160 455	
Taxe sur la valeur ajoutée	121	121	
Débiteurs divers	450	450	
TOTAL	307 513	165 545	141 968
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	140		

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	150 467	150 467		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	78 301	9 883	68 418	
Fournisseurs et comptes rattachés	31 345	31 345		
Personnel et comptes rattachés	66 244	66 244		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	153 500	153 500		
Taxe sur la valeur ajoutée	50 804	50 804		
Autres impôts taxes et assimilés	5 716	5 716		
Groupe et associés	217	217		
Autres dettes	2 712	2 712		
TOTAL	539 306	470 888	68 418	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	150 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 083			

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 :
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 simplification réservée aux PME prévoyant d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

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
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	467
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	444
Dettes fiscales et sociales	43 407
Autres dettes	2 712
Total	47 030

ANNEXE

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

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	
- FNP APPROBATION COMPTES	444
DETTES PROV° CONGES PAYES	
- CONGES PAYES	32 353
CHARGES S/C.P. A PAYER	
- CHARG SOC S/C.P.	5 338
ETAT CHARGES A PAYER	
- CAP CFE 2139x9/12	1 604
- CAP CVAE 2021	125
- CAP TF 2021 237503x1.65%-acpte	2 211
- CAP SOLDE TA 2018	1 172
- CAP TA 2021 237503 X 0.68%-acp	604
INTERETS BANCAIRES COURUS	
- CAP SERVICES BANCAIRES	467
DIVERSES CHARGES A PAYER	2 712
Total	47 030

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.

ABC'NET
Société unipersonnelle par actions simplifiée
Au capital de 7 500 euros
Siège social : 28 RUE DE CHANZY
21000 DIJON

450 551 783 RCS DIJON

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2022

Pour extrait .../...

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 102 139,97 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 Président,

