RCS : LE MANS
Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00724
Numéro SIREN : 831 744 164
Nom ou dénomination : ABC INFORMATIQUE 72

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2019 sous le numéro de dépôt 1709

ABC INFORMATIQUE 72

6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 - LA BAZOGE

COMPTES ANNUELS

Période du 01/09/2017 au 31/12/2018

FRANCE COMPTABILITE

57 ROUTE DE CANTA GALLET
06200 NICE
Tel : 04 97 11 88 50 - Fax : 04 97 11 88 89
michel.ivanier@sofial-groupe.fr

Sommaire

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 3
Bilan Passif 4
Comptes de Résultat 5
Détails 6

ETATS DE GESTION

Soldes Intermédiaires de Gestion 10

ATTESTATION

Attestation de l'expert-comptable 11

ANNEXE COMPTABLE

Eléments de l'annexe 12

Bilan actif

	31/12/2018		
	Brut	Amort. dépr.	Net
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires			
Fonds commercial			
Autres			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Construction			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
TIAP			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commande			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés	2 631,80		2 631,80
Autres	442,37		442,37
Capital souscrit - appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	13 969,08		13 969,08
Charges constatées d'avance	450,00		450,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**17 493,25**	**0,00**	**17 493,25**
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Ecarts de conversion Actif			
TOTAL GENERAL	**17 493,25**	**0,00**	**17 493,25**

Bilan passif

		31/12/2018 Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital	(dont versé : 3 000,00)	3 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Ecarts d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		2 021,94
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**5 021,94**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		**0,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**0,00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 226,97
Emprunts et dettes financières divers		4 477,51
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés		3 059,88
Dettes sociales		
Dettes fiscales		2 062,95
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		644,00
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES		**12 471,31**
Ecarts de conversion Passif		
TOTAL GENERAL		**17 493,25**

Compte de résultat

	31/12/2018	
	Net	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises	2 547,51	9,36
Production vendue	24 670,66	90,64
Production stockée		
Subventions d'exploitation		
Autres produits	8,61	0,03
	27 226,78	**100,03**
CONSOMMATION		
Achats de marchandises	2 124,54	7,81
Variations de stocks (marchandises)		
Matières premières et autres approv.	10 500,12	38,58
Variation de stocks (mat. prem.)		
Autres achats et charges externes	11 885,16	43,67
	24 509,82	**90,05**
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assimilés	287,00	1,05
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Amortissements et provisions		
Autres charges	1,36	0,00
	288,36	**1,06**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**2 428,60**	**8,92**
Opérations en commun	**0,00**	**0,00**
Produits financiers		
Charges financières		
RESULTAT FINANCIER	**0,00**	**0,00**
RESULTAT COURANT AV. IMPOTS	**2 428,60**	**8,92**
Produits exceptionnels		
Charges exceptionnelles	49,66	0,18
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-49,66**	**-0,18**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	357,00	1,31
BENEFICE	**2 021,94**	**7,43**
Y compris		
Redevances de crédit-bail mobilier		
Redevances de crédit-bail immobilier		

Détail du bilan actif

	31/12/2018		
	Brut	Amort. dépr.	Net
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**0,00**	**0,00**	**0,00**
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés	**2 631,80**		**2 631,80**
Clients	2 631,80		2 631,80
Autres	**442,37**		**442,37**
Tva deduc./achats fr.g. 20%	299,81		299,81
Tva sur fnp	35,23		35,23
Tva factures non parv	107,33		107,33
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	**13 969,08**		**13 969,08**
Banque	13 969,08		13 969,08
Charges constatées d'avance	**450,00**		**450,00**
Charges constatees d avance	450,00		450,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**17 493,25**	**0,00**	**17 493,25**
TOTAL GENERAL	**17 493,25**	**0,00**	**17 493,25**

Détail du bilan passif

		31/12/2018 Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital	**(dont versé : 3 000,00)**	**3 000,00**
Capital		3 000,00
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		**2 021,94**
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**5 021,94**
AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		**0,00**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**0,00**
DETTES		
Dettes financières		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**2 226,97**
Carte bleue		2 226,97
Emprunts et dettes financières diverses		**4 477,51**
Associes comptes courants		4 477,51
Dettes d'exploitation		
Fournisseurs et comptes rattachés		**3 059,88**
Fournisseurs		2 848,48
Factures non parvenues		211,40
Dettes fiscales		**2 062,95**
Impots societe		357,00
Tva a payer		1 155,00
Tva collectee 20%		550,95
Autres dettes		**644,00**
Avoirs a etablir		644,00
TOTAL DETTES		**12 471,31**
TOTAL PASSIF		**17 493,25**

Détail du compte de résultat

	31/12/2018	
	Net	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Vente de marchandises	**2 547,51**	**9,36**
Ventes marchadises 20%	2 547,51	9,36
Production vendue	**24 670,66**	**90,64**
Prestation de services 20%	24 670,66	90,64
Autres produits	**8,61**	**0,03**
Pdts divers gestion courante	8,61	0,03
	27 226,78	**100,03**
CONSOMMATION		
Achats de marchandises	**2 124,54**	**7,81**
Achats marchandises 20%	2 124,54	7,81
Mat. premières et autres approv.	**10 500,12**	**38,58**
Achats mat. premieres	5 306,48	19,50
Achats.mat.premieres 20%	5 193,64	19,08
Autres achats et charges externes	**11 885,16**	**43,67**
Fourn. entret. & petit equipt	844,88	3,10
Fournitures de bureau	408,10	1,50
Location materiel	60,00	0,22
Location logiciel	15,00	0,06
assurances	181,85	0,67
Documentation	200,00	0,73
Honoraires	1 500,00	5,51
Frais d actes et contentieux	125,72	0,46
Plublicite annonces	2 569,43	9,44
Catalogue et imprimés	431,89	1,59
Frais de transports sur achats	36,00	0,13
Deplacements, missions, recep.	4 572,16	16,80
Affranchissements	25,08	0,09
Telephone	649,67	2,39
Services bancaires	265,38	0,98
	24 509,82	**90,05**
CHARGES		
Impôts, taxes et vers. assimilés	**287,00**	**1,05**
Cfe	287,00	1,05
Autres charges	**1,36**	**0,00**
Charges divers. gest. courante	1,36	0,00
	288,36	**1,06**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**2 428,60**	**8,92**
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT	**2 428,60**	**8,92**
Charges exceptionnelles	**49,66**	**0,18**
Penalites amendes non deduct.	49,66	0,18

Détail du compte de résultat

	31/12/2018	
	Net	% C.A.
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-49,66**	**-0,18**
Impôts sur les bénéfices	**357,00**	**1,31**
Impots sur les benefices	357,00	1,31
BENEFICE	**2 021,94**	**7,43**

Soldes intermédiaires de gestion

	31/12/2018	
	Net	% C.A.
CHIFFRE D'AFFAIRES	27 218,17	100,00
+ Ventes de marchandises	2 547,51	9,36
- Achats des marchandises vendues	2 124,54	7,81
MARGE COMMERCIALE	**422,97**	**1,55**
+ Production vendue	24 670,66	90,64
+ Production stockée ou déstockage		
+ Production immobilisée		
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**24 670,66**	**90,64**
- Achats de mat. prem. et approv.	10 500,12	38,58
- Sous-traitance directe		
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	**14 170,54**	**52,06**
MARGE BRUTE GLOBALE	**14 593,51**	**53,62**
- Autres achats + charges externes	11 885,16	43,67
VALEUR AJOUTÉE	**2 708,35**	**9,95**
+ Subventions d'exploitation		
- Impôts, taxes, versements assim.	287,00	1,05
- Salaires du personnel		
- Charges sociales du personnel		
- Rémunération de l'exploitant		
- Charges de l'exploitant		
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**2 421,35**	**8,90**
+ Autres produits de gestion courante	8,61	0,03
- Autres charges de gestion courante	1,36	
+ Reprises sur amort. et provisions		
- Amortissements et provisions		
+ Transferts de charges		
RESULTAT D'EXPLOITATION	**2 428,60**	**8,92**
+ Opérations en commun		
+ Produits financiers		
- Charges financières		
+ Transferts de charges		
RESULTAT COURANT	**2 428,60**	**8,92**
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	49,66	0,18
+ Transferts de charges		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-49,66**	**-0,18**
- Impôts sur les bénéfices	357,00	1,31
- Participation des salariés		
RESULTAT NET	**2 021,94**	**7,43**

ATTESTATION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ABC INFORMATIQUE 72
6 CHEMIN DU RIDOIS
72650 LA BAZOGE

relatifs à l'exercice 01/09/2017 au 31/12/2018, qui se caractérisent par les données suivantes :
• Total du Bilan 17493.25€
• Chiffres d'affaires 27218.17€
• Résultat net comptable 2021.91€

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à NICE
Le 20/03/2019

Michel IVANIER
Expert-comptable

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 suivantsdu Plan Comptable Général 2016.

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 légales du code du commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants:

Le traitement du passage aux nouvelles normes a été réalisé en appliquant la méthode prospective.

Le compte charges à répartir a été traité selon les normes du PCG 2005.

Etat des immobilisations

	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Install. techn., matériel et outillage industriels					
Install. gén., agencements, aménagements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières					
Total actif immobilisé					

Etat des amortissements

	Montant Début exercice	Dotations	Diminutions	Montant Fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillage industriels				
Install. gén., agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total des amortissements				

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Total	**0,00**

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	211,40
Total	**211,40**

Détail des charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Compte	Montant
FACTURES NON PARVENUES	211,40
- ALSO dec payé en jan	*211,40*
AVOIRS A ETABLIR	644,00
- AVOIR LAP	*644,00*
Total	**855,40**

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	450,00
Charges financières	0,00
Charges exceptionnelles	0,00
Total	**450,00**

Détail des charges constatées d'avance

Détail des charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	450,00		
- DYNABUY 01/01 30/09/19	*450,00*		
Total	**450,00**	**0,00**	**0,00**

ABC INFORMATIQUE 72

S.A.S.U

Capital social : 3 000 €

Siege Social : 6 Chemin du Ridois

72650 LA BAZOGE

SIREN : 831 744 164

Approbation des comptes de l'exercice 2018

L'an 2019 le 20 Mars, à La Bazoge,

Je soussigné M. FOURNIER Eric., associé unique et président de la société ABC INFORMATIQUE 72 a pris les décisions ordinaires ci-après relatives à

- L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 ;
- L'affectation du résultat ;
- Rémunération du président.

Première décision : Approbation des comptes

L'associée unique approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2018 et se soldant par un bénéfice de 2021.94 euros.
L'associé unique approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujettis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à 0. Euros et l'impôt correspondant s'élevant à 0. Euros.

Deuxième décision : Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant 2021.94€, de la manière suivante :

- Réserve légale, soit 300.00€
- Réserve Statutaires soit 1721.94€

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il déclare comme il s'agit du premier exercice qu'il n'y a jamais eu de dividende de distribué et qu'il n'y en aura pas cette année.

Troisième décision : Rémunération du Président

L'associé unique de la société décide de ne pas être rémunéré pour ses fonctions de président pour l'exercice 2019 à la date de l'assemblée compte tenu de l'activité. Pour rappel il n'y a pas eu de rémunération en 2018.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associée unique
Eric FOURNIER.

