RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00842
Numéro SIREN : 751 292 392
Nom ou dénomination : ABFG4S

Ce dépôt a été enregistré le 30/06/2020 sous le numéro de dépôt 5684

Greffe du tribunal de commerce de Rennes

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 30/06/2020

Numéro de dépôt : 2020/5684

Déposant :

Nom/dénomination : ABFG4S

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 751 292 392

N° gestion : 2012 B 00842

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

DÉPÔT DU
30 JUIN 2020
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/19	Net au 31/12/18
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	3 890	2 777	1 113	1 260
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15 489		15 489	15 489
Autres titres immobilisés	964 465		964 465	763 957
Prêts				
Autres immobilisations financières		19 050	-19 050	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**983 844**	**21 827**	**962 018**	**780 706**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	35 141		35 141	19 004
Fournisseurs débiteurs				796
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				24 242
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	722		722	258
Autres créances	120 059		120 059	98 774
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				796
Valeurs mobilières de placement	764 135	3 236	760 899	910 511
Disponibilités	90 522		90 522	91 811
Charges constatées d'avance	1 633		1 633	1 047
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 012 213**	**3 236**	**1 008 977**	**1 147 239**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 996 057**	**25 062**	**1 970 994**	**1 927 946**

BM

BOLLORE-MAINGUET 35 | 00009

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Bilan

	[redacted]	[redacted]
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 825 140	1 825 140
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	4 698	4 698
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	77 247	89 257
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**46 660**	**-12 011**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 953 745**	**1 907 085**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	*1 506*	*1 799*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 506	1 799
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		7 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 595	2 312
Personnel		
Organismes sociaux	*96*	*2 020*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*4 022*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*8 031*	*7 230*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	12 149	9 250
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**17 250**	**20 861**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 970 994**	**1 927 946**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Compte de Résultat

	[illegible]		[illegible]		Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	172 671	100,00	169 183	100,00	3 487	2,06
Autres produits	1		52	0,03	-52	-98,97
Total	**172 671**	**100,00**	**169 235**	**100,03**	**3 436**	**2,03**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	21 826	12,64	17 956	10,61	3 870	21,56
Total	**21 826**	**12,64**	**17 956**	**10,61**	**3 870**	**21,56**
MARGE SUR M/SES & MAT	**150 845**	**87,36**	**151 279**	**89,42**	**-435**	**-0,29**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	681	0,39	671	0,40	10	1,49
Salaires et Traitements	91 115	52,77	91 048	53,82	67	0,07
Charges sociales	41 510	24,04	41 053	24,27	457	1,11
Amortissements et provisions	1 222	0,71	938	0,55	284	30,23
Autres charges			42	0,02	-42	-100,00
Total	**134 529**	**77,91**	**133 752**	**79,06**	**776**	**0,58**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**16 316**	**9,45**	**17 527**	**10,36**	**-1 211**	**-6,91**
Produits financiers	92 581	53,62	24 660	14,58	67 921	275,43
Charges financières	43 228	25,04	66 100	39,07	-22 871	-34,60
Résultat financier	**49 353**	**28,58**	**-41 440**	**-24,49**	**90 793**	**-219,10**
RESULTAT COURANT	**65 669**	**38,03**	**-23 913**	**-14,13**	**89 582**	**-374,62**
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	19 009	11,01	-11 902	-7,03	30 911	-259,71
RESULTAT DE L'EXERCICE	**46 660**	**27,02**	**-12 011**	**-7,10**	**58 671**	**-488,49**

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABFG4S

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 1 970 994 €uros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 46 660 €uros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité d'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en €uros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement			
- Fonds commercial			
- Autres postes d'immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles			
- Terrains			
- Constructions sur sol propre			
- Constructions sur sol d'autrui			
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions			
- Installations techniques, matériel et outillage industriels			
- Installations générales, agencements aménagements divers			
- Matériel de transport			
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 815	1 075	3 890
- Emballages récupérables et divers			
- Immobilisations corporelles en cours			
- Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	**2 815**	**1 075**	**3 890**
- Participations évaluées par mise en équivalence			
- Autres participations	15 489		15 489
- Autres titres immobilisés	763 957	200 508	964 465
- Prêts et autres immobilisations financières			
Immobilisations financières	**779 446**	**200 508**	**979 954**
ACTIF IMMOBILISE	**782 261**	**201 583**	**983 844**

BM

BOLLORE-MAINGUET 35 | 00009

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	[illegible]	[illegible]	[illegible]	[illegible]
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 555	1 222		2 777
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**1 555**	**1 222**		**2 777**
ACTIF IMMOBILISE	**1 555**	**1 222**		**2 777**

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 157 556 €uros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres		
Créances de l'actif circulant :		
Créances Clients et Comptes rattachés	35 141	35 141
Autres	120 781	120 781
Capital souscrit - appelé, non versé		
Charges constatées d'avance	1 633	1 633
Total	**157 556**	**157 556**

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

Clients - factures à établir	161
Intérêts à recevoir	3 518
Total	**3 679**

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 825 140,00 €uros décomposé en 30 419 titres d'une valeur nominale de 60,00 €uros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 250 €uros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Échéance à un an au plus à l'origine	Échéance à plus d'un an et cinq ans au plus à l'origine	Échéance à plus de cinq ans à l'origine
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	1 506	1 506		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 595	3 595		
Dettes fiscales et sociales	12 149	12 149		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	**17 250**	**17 250**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés sur l'exercice:
Dettes envers les associés

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Notes sur le bilan

Charges à payer

	[illegible]
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 612
Agios à payer	1 506
RSI à payer	96
Total	**3 214**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

[illegible]	[illegible]	[illegible]
Charges Constatées d Avance	1 633	
Total	**1 633**	

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de la société
SARL ABFG4S
Pour l'exercice du 01 janvier 2019 au 31 décembre 2019

Et conformément à nos accords, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de Présentation définies par l'Ordre des experts comptables.
A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

[redacted]

Total bilan	1 970 994
Chiffre d'affaires	172 671
Résultat net comptable (Bénéfice)	**46 660**

Fait à RENNES CEDEX 3
Le 08 mai 2020

Yves MAINGUET
Expert Comptable

BM

BOLLORE-MAINGUET 35 | 00009

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

DOSSIER COMPTABLE

DOSSIER COMPTABLE

[redacted]

BM

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable 2

DOSSIER COMPTABLE 3

Bilan 4

Compte de Résultat 6

Annexe 7

Bilan détaillé 14

Compte de Résultat détaillé 17

DOSSIER DE GESTION 19

Soldes intermédiaires de gestion 20

Capacité d'autofinancement 21

Tableau de financement 22

Tableau de financement 23

Du résultat à la trésorerie 24

DOSSIER FISCAL 25

BM

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

SARL ABFG4S

70 rue du Général Margueritte
35000 RENNES

Comptes annuels 2019

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BM

BOLLORE MAINGUET 35

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre de la région Bretagne

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Copie certifiée conforme
SL / 03/07/2020 16:15:17
N° de dépôt - 2020/5684 / 751292392

Pour copie certifiée conforme délivrée le 03/07/2020
Page 16 sur 16

Dilinove http://www.dilinove.com
All rights reserved © Copyright 2017

ABFG4S

Société à Responsabilité Limitée au Capital de 1 825 140 €uros
Siège Social : RENNES (Ille et Vilaine) 70 Rue du Général Margueritte
RCS RENNES 751 292 392

1° PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019
EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION EN DATE DU 14 MAI 2020

AFFECTATION DU RESULTAT

Conformément à la loi et à nos statuts, nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de 46 660,03 €uros, de la manière suivante :

- Au poste « Réserve légale », à hauteur de	2 333,00 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 4 697,76 € à 7 030,76 €	
- Au poste « Autres réserves », le solde	44 327,03 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 77 246,81 € à 121 573,84 €	
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	46 660,03 €

2° DECISION DES ASSOCIES PORTANT SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT
EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 29 MAI 2020

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice net comptable de 46 660,03 €uros, ainsi qu'il suit :

- Au poste « Réserve légale », à hauteur de	2 333,00 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 4 697,76 € à 7 030,76 €	
- Au poste « Autres réserves », le solde	44 327,03 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 77 246,81 € à 121 573,84 €	
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	46 660,03 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, les associés reconnaissent que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Extraits certifiés conformes par la gérance
Le 29 Mai 2020
Monsieur François GRUSON et Madame Brigitte GRUSON