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 04/08/2021 sous le numéro de dépôt 10047

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

10047

Bilan

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	3 457	433	1 113
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15 489		15 489	15 489
Autres titres immobilisés	564 465		564 465	964 465
Prêts				
Autres immobilisations financières				-19 050
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**583 844**	**3 457**	**580 387**	**962 018**
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	33 660		33 660	35 141
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	55		55	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	276		276	722
Autres créances	146 178		146 178	120 059
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				
Valeurs mobilières de placement	709 241	4 475	704 766	760 899
Disponibilités	593 980		593 980	90 522
Charges constatées d'avance	57		57	1 633
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 483 447**	**4 475**	**1 478 972**	**1 008 977**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**2 067 291**	**7 932**	**2 059 359**	**1 970 994**

DÉPÔT DU
04 AOUT 2021
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

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	7 031	4 698
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	121 574	77 247
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**66 536**	**46 660**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 020 281**	**1 953 745**
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	*534*	*1 506*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	534	1 506
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 250	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 060	3 595
Personnel		
Organismes sociaux	*26 473*	*96*
Etat, Impôts sur les bénéfices		*4 022*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*8 761*	*8 031*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	35 234	12 149
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**39 079**	**17 250**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**2 059 359**	**1 970 994**

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

Compte de Résultat

	[illegible]		[illegible]		Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	169 400	100,00	172 671	100,00	-3 271	-1,89
Autres produits	2		1		2	283,33
Total	**169 402**	**100,00**	**172 671**	**100,00**	**-3 269**	**-1,89**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	13 976	8,25	21 826	12,64	-7 851	-35,97
Total	**13 976**	**8,25**	**21 826**	**12,64**	**-7 851**	**-35,97**
MARGE SUR M/SES & MAT	**155 426**	**91,75**	**150 845**	**87,36**	**4 582**	**3,04**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	674	0,40	681	0,39	-7	-1,03
Salaires et Traitements	91 188	53,83	91 115	52,77	72	0,08
Charges sociales	39 339	23,22	41 510	24,04	-2 171	-5,23
Amortissements et provisions	680	0,40	1 222	0,71	-542	-44,32
Autres charges	135	0,08			135	
Total	**132 016**	**77,93**	**134 529**	**77,91**	**-2 513**	**-1,87**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**23 410**	**13,82**	**16 316**	**9,45**	**7 094**	**43,48**
Produits financiers	75 552	44,60	92 581	53,62	-17 029	-18,39
Charges financières	13 470	7,95	43 228	25,04	-29 758	-68,84
Résultat financier	**62 082**	**36,65**	**49 353**	**28,58**	**12 729**	**25,79**
RESULTAT COURANT	**85 492**	**50,47**	**65 669**	**38,03**	**19 823**	**30,19**
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	18 956	11,19	19 009	11,01	-53	-0,28
RESULTAT DE L'EXERCICE	**66 536**	**39,28**	**46 660**	**27,02**	**19 876**	**42,60**

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 31/12/2020, dont le total est de 2 059 359 €uros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 66 536 €uros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 04/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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 de l'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.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant 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.

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	[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	3 890		3 890
- Emballages récupérables et divers			
- Immobilisations corporelles en cours			
- Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles	**3 890**		**3 890**
- Participations évaluées par mise en équivalence			
- Autres participations	15 489		15 489
- Autres titres immobilisés	964 465	400 000	564 465
- Prêts et autres immobilisations financières			
Immobilisations financières	**979 954**	**400 000**	**579 954**
ACTIF IMMOBILISE	**983 844**	**400 000**	**583 844**

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

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	[redacted]		
- 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	2 777	680	3 457
- Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles	**2 777**	**680**	**3 457**
ACTIF IMMOBILISE	**2 777**	**680**	**3 457**

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 180 226 €uros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

[redacted]

Créances de l'actif immobilisé :		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres		
Créances de l'actif circulant :		
Créances Clients et Comptes rattachés	33 660	33 660
Autres	146 509	146 509
Capital souscrit - appelé, non versé		
Charges constatées d'avance	57	57
Total	**180 226**	**180 226**

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

[redacted]

Intérêts à recevoir	22 651
Total	**22 651**

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

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 1 250 €uros.

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 39 079 €uros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :		
- à 1 an au maximum à l'origine	534	534
- à plus de 1 an à l'origine		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 060	2 060
Dettes fiscales et sociales	35 234	35 234
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 250	1 250
Produits constatés d'avance		
Total	**39 079**	**39 079**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés sur l'exercice:	
Dettes envers les associés	1 250

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

Notes sur le bilan

Charges à payer

	[redacted]
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 653
Agios à payer	534
RSI à payer	26 473
Total	**28 660**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	[redacted]
Charges Constatées d Avance	57
Total	**57**

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

Attestation d'Expert Comptable

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 13/06/2012, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL ABFG4S relatifs à l'exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 37 pages, se caractérisent par les données suivantes :

[redacted]

Total bilan	2 059 359
Chiffre d'affaires	169 400
Résultat net comptable (Bénéfice)	**66 536**

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 des 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 RENNES CEDEX 3
Le 06/05/2021

Yves MAINGUET
Expert Comptable

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

DOSSIER COMPTABLE

DOSSIER COMPTABLE

BM

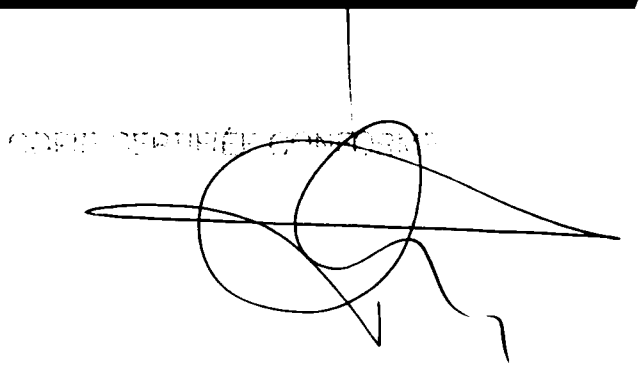
Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

SARL ABFG4S

70 rue du Général Margueritte
35000 RENNES

Comptes annuels 2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020



BM

BOLLORE MAINGUET 35

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

Tel. 02.99.67.52.32 *Fax. 02.99.30.36.93*

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

Diginove http://www.diginove.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 2020 EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION EN DATE DU 8 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

Conformément à la loi et à nos statuts, nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de 66 535,98 €uros, de la manière suivante :

- Au poste « Réserve légale », à hauteur de	3 326,80 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 7 030,76 € à 10 357,56 €	
- Au poste « Autres réserves », le solde	63 209,18 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 121 573,84 € à 184 783,02 €	
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	66 535,98 €

2° DECISION DES ASSOCIES PORTANT SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 23 JUIN 2021

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice net comptable de 66 535,98 €uros, ainsi qu'il suit :

- Au poste « Réserve légale », à hauteur de	3 326,80 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 7 030,76 € à 10 357,56 €	
- Au poste « Autres réserves », le solde	63 209,18 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 121 573,84 € à 184 783,02 €	
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	66 535,98 €

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 le gérant
Le 23 Juin 2021
Monsieur François GRUSON

