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 29/06/2022 sous le numéro de dépôt 9412

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

29 JUIN 2022

TRIBUNAL [illegible]

9412

Bilan

[redacted]

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	4 099	2 755	1 344	433
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15 489		15 489	15 489
Autres titres immobilisés	524 031		524 031	564 465
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**543 619**	**2 755**	**540 864**	**580 387**
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	21 600		21 600	33 660
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	9 986		9 986	55
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	844		844	276
Autres créances	167 757		167 757	146 178
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	2 000		2 000	
Valeurs mobilières de placement	1 148 992		1 148 992	704 766
Disponibilités	78 525		78 525	593 980
Charges constatées d'avance	1 356		1 356	57
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 431 060**		**1 431 060**	**1 478 972**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 974 679**	**2 755**	**1 971 924**	**2 059 359**

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

Bilan

PASSIF		
Capital social ou individuel	1 825 140	1 825 140
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	10 358	7 031
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	64 783	121 574
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**63 926**	**66 536**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 964 206**	**2 020 281**
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	*1 050*	*534*
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 050	534
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 250	1 250
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 818	2 060
Personnel		
Organismes sociaux		*26 473*
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*3 600*	*8 761*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes fiscales et sociales	3 600	35 234
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**7 718**	**39 079**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 971 924**	**2 059 359**

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

Compte de Résultat

	[redacted]				Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	69 000	100,00	169 400	100,00	-100 400	-59,27
Autres produits	328	0,48	2		326	NS
Total	**69 328**	**100,48**	**169 402**	**100,00**	**-100 074**	**-59,07**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	21 776	31,56	13 976	8,25	7 801	55,82
Total	**21 776**	**31,56**	**13 976**	**8,25**	**7 801**	**55,82**
MARGE SUR M/SES & MAT	**47 552**	**68,92**	**155 426**	**91,75**	**-107 875**	**-69,41**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	665	0,96	674	0,40	-9	-1,34
Salaires et Traitements	23 626	34,24	91 188	53,83	-67 561	-74,09
Charges sociales	14 360	20,81	39 339	23,22	-24 980	-63,50
Amortissements et provisions	838	1,21	680	0,40	157	23,10
Autres charges	7	0,01	135	0,08	-128	-94,83
Total	**39 496**	**57,24**	**132 016**	**77,93**	**-92 520**	**-70,08**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**8 056**	**11,68**	**23 410**	**13,82**	**-15 354**	**-65,59**
Produits financiers	66 095	95,79	75 552	44,60	-9 457	-12,52
Charges financières	1 964	2,85	13 470	7,95	-11 507	-85,42
Résultat financier	**64 131**	**92,94**	**62 082**	**36,65**	**2 049**	**3,30**
RESULTAT COURANT	**72 187**	**104,62**	**85 492**	**50,47**	**-13 305**	**-15,56**
Résultat exceptionnel						
Impôts sur les bénéfices	8 261	11,97	18 956	11,19	-10 695	-56,42
RESULTAT DE L'EXERCICE	**63 926**	**92,65**	**66 536**	**39,28**	**-2 610**	**-3,92**

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 31/12/2021, dont le total est de 1 971 924 €uros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 63 926 €uros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 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

- 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	1 749	1 540	4 099
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**3 890**	**1 749**	**1 540**	**4 099**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	15 489			15 489
- Autres titres immobilisés	564 465	149 566	190 000	524 031
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**579 954**	**149 566**	**190 000**	**539 520**
ACTIF IMMOBILISE	**583 844**	**151 315**	**191 540**	**543 619**

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	3 457	838	1 540	2 755
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**3 457**	**838**	**1 540**	**2 755**
ACTIF IMMOBILISE	**3 457**	**838**	**1 540**	**2 755**

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 201 543 €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	21 600	21 600
Autres	178 587	178 587
Capital souscrit - appelé, non versé		
Charges constatées d'avance	1 356	1 356
Total	**201 543**	**201 543**

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

Produits à recevoir

	[redacted]
Intérêts à recevoir	5 102
Total	**5 102**

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 7 718 €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	1 050	1 050
- à plus de 1 an à l'origine		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 818	1 818
Dettes fiscales et sociales	3 600	3 600
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 250	1 250
Produits constatés d'avance		
Total	**7 718**	**7 718**
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	1 818
Agios à payer	1 050
Total	**2 868**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	[redacted]
Charges Constatées d Avance	1 356
Total	**1 356**

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 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 38 pages, se caractérisent par les données suivantes :

[redacted]

Total bilan	1 971 924
Chiffre d'affaires	69 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	**63 926**

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 31/03/2022

Emmeline GARNIER
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

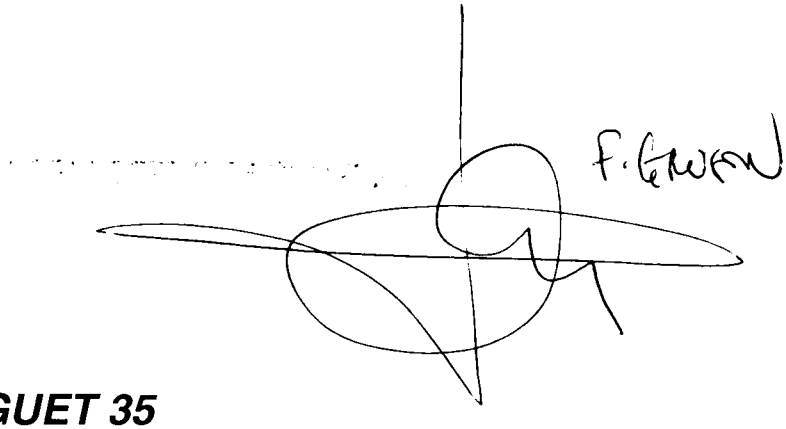
SARL ABFG4S

70 rue du Général Margueritte
35000 RENNES

Comptes annuels

2021

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021



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. 02.99.30.36.98*

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 par Actions Simplifiée 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 2021
EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION EN DATE DU 07 JUIN 2022

AFFECTATION DES RESULTATS

Le Président propose d'affecter le bénéfice net comptable de 63 925,65 €uros, de l'exercice, ainsi qu'il suit :

- Au poste « Réserve légale », à hauteur de	3 196,28 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 10 357,56 € à 13 553,84 €	
- A titre de distribution de dividendes, le solde	60 729,37 €
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	63 925,65 €

Le président propose de distribuer également la somme de 19 270,63 euros par prélèvement sur le poste "Autres réserves".

Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit au profit des associés personnes physiques à l'abattement prévu à l'article 158,3, 2° du CGI, calculé sur la totalité de son montant, sauf option pour le prélèvement libératoire.

En conséquence, le montant du dividende ainsi alloué correspond à un dividende de 2,63 €uros par action.

Ce dividende sera payable au siège social à compter du jour de l'assemblée statuant sur l'affectation du résultat.

2° DECISIONS DES ASSOCIES PORTANT SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT
EXTRAIT DU PROCES-VERBAL EN DATE DU 22 JUIN 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale des associés décide d'affecter le bénéfice net comptable 63 925,65 €uros ainsi qu'il suit :

- Au poste « Réserve légale », à hauteur de	3 196,28 €
Le crédit de ce poste se trouvant corrélativement porté de 10 357,56 € à 13 553,84 €	
- A titre de distribution de dividendes, le solde	60 729,37 €
TOTAL ÉGAL AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	63 925,65 €

La collectivité des associés décide de distribuer également la somme de 19 270,63 euros par prélèvement sur le poste "Autres réserves".

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

Sur le plan fiscal, ce dividende ouvre droit au profit des associés personnes physiques à l'abattement prévu à l'article 158,3, 2° du CGI, calculé sur la totalité de son montant, sauf option pour le prélèvement libératoire.

En conséquence, le montant du dividende ainsi alloué correspond à un dividende de 2,63 €uros par action.

Ce dividende sera payable au siège social à compter de ce jour.

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 conforme par le Président
Le 22 Juin 2022
Monsieur François GRUSON

