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 : 2007 B 01292
Numéro SIREN : 499 325 009
Nom ou dénomination : ABC DEPAN RENOV

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2023 sous le numéro de dépôt 1858

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

(1) **BILAN - ACTIF** **DGFiP N° 2050-SD** **2022**

Formulaire obligatoire (article 53 A du code générale des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABC DEPAN RENOV — Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 4 B ALLEE DES SYNAGOTS 35830 BETTON — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * 49932500900029 — Néant ☐ *

01858 DÉPÔT DU 28 FEV. 2023 TRIBUNAL DE COMMERCE DE RENNES

"POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME"

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/05/2022 Net 3	Exercice N-1 clos le, 31/05/2021 Net 4
Capital souscrit non appelé			AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 117	AG	1 117		
		Fond commercial (1)	AH	10 000	AI		10 000	10 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Immobilisations corporelles	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	120 306	AS	110 203	10 103	12 584
		Autres immobilisations corporelles	AT	321 621	AU	311 850	9 771	10 230
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	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	480	BE		480	480
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH		BI			
		Total (II)	BJ	453 524	BK	423 170	30 354	33 293
ACTIF CIRCULANT	Stocks *	Matières premières, approvisionnements	BL	145 814	BM		145 814	154 021
		En cours de production de biens	BN	12 660	BO		12 660	115 300
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			2 047
	Créances	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	99 104	BY	732	98 372	37 573
		Autres créances (3)	BZ	29 353	CA		29 353	51 742
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres.....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	95 067	CG		95 067	105 022
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	14 859	CI		14 859	4 593
		Total (III)	CJ	396 856	CK	732	396 124	470 298
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Ecart de conversion actif (VI)	CN					
		Total général (I à VI)	CO	850 380	1A	423 902	426 478	503 591

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

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

2 BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2022

Formulaire obligatoire (article 53 A du code générale des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABC DEPAN RENOV Néant ☐ *

				Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : .....10.000.....)		DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC		
	Réserve légale (3)		DD	1 000	1 000
	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'œuvres originales d'artistes vivants *	EJ	DG		
	Report à nouveau		DH	95 095	102 081
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	12 166	-6 986
	Subventions d'investissement		DJ	542	1 042
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	118 802	107 136
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	80 290	100 699
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV		30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	14 223	89 913
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	132 837	114 285
	Dettes fiscales et sociales		DY	78 415	82 771
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	1 911	8 757
compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB		
	TOTAL (IV)		EC	307 676	396 455
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	426 478	503 591

RENVOIS					
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B		
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C		
	Dont { Écart 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		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	75	699

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

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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

I - FAITS CARACTÉRISTIQUES

Aucun fait caractéristique n'est à signaler sur l'exercice.

II - PRINCIPES, RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

2.1 - Principes généraux

Les comptes annuels sont établis conformément aux règles comptables, dans le respect du principe de prudence et de l'indépendance des exercices, et en présumant de la continuité de l'exploitation.

L'évaluation des éléments inscrits est pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques.

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

2.2 - Méthode d'évaluation

2.2.1 - Immobilisations incorporelles

Les brevets et licences sont inscrits en immobilisations incorporelles et amortis sur une durée de vie moyenne de 1 à 3 ans.

Fonds de commerce créé

2.2.2 - Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés sur la durée de vie estimée des immobilisations qui est en général :

- installations techniques matériel et outillage : linéaire sur 5 ans
- mobilier : linéaire entre 1 et 10 ans
- matériel de transport : linéaire entre 2 et 5 ans
- agencements : linéaire sur 10 ans
- matériel de bureau et informatique : linéaire ou dégressif de 1 à 4 ans.

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

2.2.3 - Immobilisations financières

Les titres de participation, les créances rattachées aux participations, les prêts, dépôts et cautionnements et autres créances immobilisées sont comptabilisés à leur coût historique. Si la valeur d'usage ou la valeur du marché est inférieure au coût historique, une dépréciation est constatée.

2.2.4 - Stocks, en cours et produits finis

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier prix connu. La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels est constituée.

2.2.5 - Créances

Les créances ont été inscrites pour leur valeur nominale. Les créances douteuses ont été dépréciées par voie de provision, pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.2.6 - Régime d'intégration fiscale

Une convention d'intégration fiscale a été mise en place depuis le 01/06/2019. Les sociétés parties prenantes de cette convention sont détaillées ci-dessous. La société tête de groupe est SARL KMG FINANCES.
Les produits ou charges d'impôt sur les sociétés sont comptabilisés en application de la convention d'intégration fiscale.

III - COMPLÉMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

3.1 - Notes sur le bilan actif

3.1.1 - État de l'actif immobilisé

Les variations de l'actif immobilisé s'analysent comme suit :

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

Libellés	Début d'exercice	Acquisitions	Cessions	Fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	11 117			11 117
Immobilisations corporelles	436 248	5 680		441 927
Immobilisations financières	480			480
TOTAL	**447 845**	**5 680**		**453 524**

3.1.2 - État des amortissements

Les variations des amortissements se présentent de la façon suivante :

Libellés	Valeur brute début de l'exercice	Dotations	Reprises	Valeur brute fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	1 117			1 117
Immobilisations corporelles	413 434	8 619		422 053
TOTAL	**414 551**	**8 619**		**423 170**

3.1.3 - État des créances sur actif circulant et immobilisé à la clôture de l'exercice

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 143 316 € et le classement par échéance s'établit comme suit :

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

	Montant brut	Échéances à moins d'un an	Échéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances clients et comptes rattachés	99 104	98 297	806
Autres	29 226	29 226	
Groupe	127	127	
Charges constatées d'avance	14 859	14 859	
TOTAL	**143 316**	**142 509**	**806**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

3.1.4 - Comptes de régularisation

Ils sont répartis dans les postes suivants :

- Clients produits non facturés	
- Charges constatées d'avance	**14 859**
TOTAL	**14 859**

3.2 - Notes sur le bilan passif

3.2.1 - Capitaux propres

3.2.1.1 - Capital social

Le capital social est composé de 1 000 actions, d'une valeur de 10,00 €.

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

3.2.1.2 - Variation des capitaux propres

Montant des capitaux propres au 31/05/2021 avant résultat (hors subventions d'investissements et provisions réglementées)		113 081
Résultat de l'exercice précédent (2021)	-6 986	
Montant à affecter aux capitaux propres	**-6 986**	
- report à nouveau		-6 986
Autres mouvements des capitaux propres		
Montant des capitaux propres au 31/05/2022 avant résultat		**106 095**
- résultat de l'exercice		12 166
Montant des capitaux propres au 31/05/2022 après résultat		**118 261**

3.2.2 - État des échéances des dettes

Le total des dettes, à la clôture de l'exercice, s'élève à 307 676 €. Il comprend à hauteur de 80 290 €, des emprunts et dettes financières, dont les échéances sont les suivantes :

La société a souscrit un Prêt Garanti d'Etat le 07/05/2020 pour un montant de 100 000€. A l'issue de de l'année de franchise, la société a opté pour les modalités de remboursement suivantes : amortissement de l'ensemble du prêt sur une durée de 5 ans.

- à un an au plus	**19 967**
- à plus d'un an et cinq ans au plus	**60 323**
- à plus de cinq ans	

Toutes les autres dettes d'un montant de 227 387 € ont une échéance inférieure à un an.

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

3.2.3 - État des provisions

Désignations	31/05/2021	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	31/05/2022
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
- litiges commerciaux				
- litiges sociaux				
- pertes sur filiales				
- litiges risque client/produit				
- risque non réalisation				
Provisions pour dépréciation				
- sur créances clients	732			732
- sur stocks				
TOTAL	**732**			**732**

3.2.4 - Charges à payer

- Intérêts courus à payer	**51**
- Fournisseurs factures non parvenues	**316**
- Clients avoirs à établir	**1 018**
- Personnel charges à payer	
- Organismes sociaux charges à payer	
- Autres dettes	
- État charges à payer	**1 644**
TOTAL	**3 029**

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

3.2.5 - Composition du capital social

Élément	Nombre	Valeur nominale
1. actions / parts sociales composant le capital social du début de l'exercice	1 000	10,00
2. actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
3. actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4. actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	10,00

3.2.6 - Cession titres de participation

Néant.

3.3 - Notes sur le compte de résultat

3.3.1 - Ventilation de l'effectif moyen

Nature	31/05/2021	31/05/2022
- Cadres	1	1
- Employés	1	1
- Ouvriers	6	6
TOTAL	**8**	**8**

3.3.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Désignation	Montant avant impôt	Impôt	Montant net (avant participation)
Résultat courant	11 975		11 975
Résultat exceptionnel	191		191

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

3.4 - Engagements financiers et autres informations

3.4.1 - Dettes garanties par des sûretés réelles

- emprunts et dettes auprès des établissements **80 215**

Organisme / Banque	Nature Dette	Montant Nominal	Montant Restant Dû	Nature Sûreté
CREDIT AGRICOLE	PGE	100 000	80 215	Contregarantie BPI 90%

3.4.2 - Engagement hors bilan

- Engagements donnés

- Engagements reçus

Cautionnement BPI 90% emprunt PGE **90 000**

TOTAL **90 000**

3.4.3 - Événements postérieurs à la clôture de l'exercice

Néant

3.5 - Autres informations selon les tableaux ci-joints

- Tableau des emprunts
- Tableau des crédits bails

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

ABC DEPAN RENOV
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 4 bis allée des Synagots, 35830 BETTON
499 325 009 RCS RENNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 4 NOVEMBRE 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MAI 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2022 s'élevant à 12 166 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	12 166 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	95 095 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	107 261 euros
A titre de dividende global à l'associée unique	10 000 euros
Soit 10 euros par action	
Le solde	97 261 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 97 261 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 mai 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 10 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente

