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 00646
Numéro SIREN : 497 642 330
Nom ou dénomination : ABF 35

Ce dépôt a été enregistré le 21/08/2023 sous le numéro de dépôt 11396

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

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	65 134	27 544	37 590	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	12 094	12 094		
	Autres immobilisations corporelles	386 185	179 293	206 892	168 752
	Immobilisations en cours	5 428		5 428	10 680
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	233		233	23
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 780		1 780	580
	TOTAL (II)	**470 854**	**218 931**	**251 923**	**180 036**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	259 284		259 284	191 032
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	521 517		521 517	756 364
	Autres créances	15 477		15 477	35 184
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	29 209		29 209	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	34 707		34 707	41 587
	TOTAL (III)	**860 193**		**860 193**	**1 024 168**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 331 047**	**218 931**	**1 112 116**	**1 204 204**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

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

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	77 400	77 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	17 100	17 100
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 740	7 740
	Réserves statutaires ou contractuelles	12 894	12 894
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	186 965	184 080
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(80 661)	2 885
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**221 438**	**302 099**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	384 058	213 626
	Emprunts et dettes financières divers	555	221
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	297 224	382 719
	Dettes fiscales et sociales	194 348	273 822
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	773	
	Produits constatés d'avance (1)	13 721	31 716
	Total des dettes	**890 678**	**902 105**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 112 116	1 204 204

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(80 660,93)	2 885,20
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	773 184	803 826
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	7 135	62 637

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

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 548 946		2 548 946	2 507 147
	Montant net du chiffre d'affaires	**2 548 946**		**2 548 946**	**2 507 147**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			11 864	2 667
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			19 598	18 576
	Autres produits			17	76
	Total des produits d'exploitation (1)			**2 580 425**	**2 528 466**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 089 315	1 085 651
	Variation de stock			(68 252)	(43 200)
	Autres achats et charges externes			377 936	311 882
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 247	45 576
	Salaires et traitements			830 389	754 428
	Charges sociales du personnel			262 915	242 370
	Cotisations personnelles de l'exploitant			57 245	59 353
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			64 794	55 161
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			27	225
	Total des charges d'exploitation (2)			**2 663 616**	**2 511 446**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(83 191)**	**17 020**

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

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2022	31/12/2021
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(83 191)	17 020
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	9 419	4 516
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	9 419	4 516
	RESULTAT FINANCIER	(9 418)	(4 516)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(92 610)	12 504
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	622	
	Sur opérations en capital	119 500	53 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	120 122	53 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	3 683	395
	Sur opérations en capital	104 670	58 752
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	108 353	59 147
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	11 769	(6 147)
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(180)	3 472
	TOTAL DES PRODUITS	2 700 547	2 581 466
	TOTAL DES CHARGES	2 781 208	2 578 580
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(80 661)	2 885

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

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

Faits caractéristiques et autres informations sur les comptes

Evènements significatifs postérieurs à la clôture

A ce jour, nous ne connaissons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice qui pourrait avoir une incidence sur le résultat de l'exercice.

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

Règles et Méthodes Comptables

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par :

- les articles L 123-12 et L 123-28-2 du Code de Commerce,
- les articles R 123-172 et D 123-208-1 du Code de Commerce,
- le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 112 116** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 700 547** euros et un total **charges** de **2 781 208** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-80 661** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Principe de prudence,
- Indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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

Règles et Méthodes Comptables

Nature de l'immobilisation	Durée de Vie	Taux d'amortissement
Logiciels	3 ans	33,33 %
Installations tech. mat et outil	3 à 5 ans	20 à 33,33 %
Installations agencements locaux	5 à 10 ans	20 à 10 %
Matériel de transport	1 à 5 ans	20 à 100 %
Matériel de bureau et info	3 ans	33,33 %
Mobilier de bureau	3 à 5 ans	20 à 33,33 %

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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

ABF 35

Société à responsabilité limitée au capital de 77.400 €
Siège social : 11 bis rue de la Frébardière, Z.I. Sud Est - 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
R.C.S. de RENNES n°497 642 330

COMPTE DE RESULTATS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Certifié conforme
Le Gérant



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

ABF 35

Société à responsabilité limitée au capital de 77.400 €
Siège social : 11 bis rue de la Frébardière, Z.I. Sud Est - 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
R.C.S. de RENNES n°497 642 330

BILAN
ANNEXE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Certifié conforme
Le Gérant

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

ABF 35

Société à responsabilité limitée au capital de 77.400 €
Siège social : 11 bis rue de la Frébardière, Z.I. Sud Est - 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
R.C.S. de RENNES n°497 642 330

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 JUILLET 2023

❖ **Troisième résolution**

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (-80.661) euros de la manière suivante :

Affectation :

- La somme de Au poste « Autres réserves » Pour le ramener de 186.965 euros à 106.304 euros	(-80.661) euros
TOTAL :	(-80.661) euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 221.438 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

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

ABF 35

Société à responsabilité limitée au capital de 77.400 €
Siège social : 11 bis rue de la Frébardière, Z.I. Sud Est - 35510 CESSON-SÉVIGNÉ
R.C.S. de RENNES n°497 642 330

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE
ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 JUILLET 2023

❖ **Troisième résolution**

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à (-80.661) euros de la manière suivante :

Affectation :

- La somme de Au poste « Autres réserves » Pour le ramener de 186.965 euros à 106.304 euros	(-80.661) euros
TOTAL :	(-80.661) euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société s'élèvent à 221.438 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'assemblée générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale ordinaire annuelle des associés du 11 juillet 2023.

Certifié conforme
Le Gérant