RCS : ST ETIENNE
Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00736
Numéro SIREN : 883 845 901
Nom ou dénomination : ABFS

Ce dépôt a été enregistré le 02/10/2023 sous le numéro de dépôt B2023/011464

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 19			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II						
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances						
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 912		2 912		2 912	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	2 912		2 912		2 912	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 912		2 912		2 912	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000)	2 000		2 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	588-		588-	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 412		1 412	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	1 500		1 500	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 500		1 500	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 912		2 912	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 500

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 19			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	690		690		690	
Chiffre d'affaires NET	690		690		690	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)			690		690	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 277		1 277	
Impôts, taxes et versements assimilés						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1		1	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 278		1 278	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			588-		588-	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI				
2. Résultat financier (V-VI)				
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	588-		588-	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	690		690	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 278		1 278	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	588-		588-	

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

ABFS
18 RUE DU PUITS CAMILLE
ZI PUITS CAMILLE
42000 ST ETIENNE

relatifs à l'exercice du 03/06/2020 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

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

- Total du bilan,	2 912 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	690 Euros
- Résultat net comptable,	(588)Euros

Fait à ST ETIENNE
Le 29/06/2023

David Taghizadeh

Julien DREVET

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Dépréciation des créances	8
Disponibilités enEuros	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8
Charges et produits constatés d'avance	9
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 03/06/2020 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 911.73 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 690.17 Euros et dégageant un déficit de 588.27- Euros.

L'exercice a une durée de 19 mois, couvrant la période du 03/06/2020 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Cet exercice est le premier exercice social de la société, d'une durée exceptionnelle de 19 mois.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 03/06/2020 au 31/12/2021

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Néant

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 03/06/2020 au 31/12/2021

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Groupe et associés	1 500	1 500		
TOTAL	1 500	1 500		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Titres	1.0000		2 000		2 000

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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 en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

ANNEXE

Exercice du 03/06/2020 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N 31/12/2021 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Total II				
DISPONIBILITES	2 911.73		2 911.73	
51201110 BANQUE	2 911.73		2 911.73	
Total III	2 911.73		2 911.73	
TOTAL GENERAL	2 911.73		2 911.73	

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N 31/12/2021 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAL	2 000.00		2 000.00	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT, APP., VERSE	2 000.00		2 000.00	
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	588.27-		588.27-	
Total I	1 411.73		1 411.73	
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES	1 500.00		1 500.00	
45500000 COMPTE COURANT - PB	1 500.00		1 500.00	
Total IV	1 500.00		1 500.00	
TOTAL GENERAL	2 911.73		2 911.73	

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 19	Exercice N-1	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
PRODUCTION VENDUE DE SERVICES	690.17		690.17	
70601000 COURTAGE EN ASSURANCE	690.17		690.17	
Chiffre d'affaires NET	690.17		690.17	
Total des Produits d'exploitation	690.17		690.17	
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 276.96		1 276.96	
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	942.29		942.29	
62700000 SERVICES BANCAIRES	334.67		334.67	
AUTRES CHARGES	1.48		1.48	
65800000 Charges diverses de gestion	1.48		1.48	
Total des Charges d'exploitation	1 278.44		1 278.44	
Résultat d'exploitation	588.27-		588.27-	
Résultat courant avant impôts	588.27-		588.27-	
Total des produits	690.17		690.17	
Total des charges	1 278.44		1 278.44	
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)	588.27-		588.27-	

ABFS

18 RUE DU PUITS CAMILLE
ZI PUITS CAMILLE
42000 ST ETIENNE

DOSSIER FISCAL

SOGECO
12 Rue Paul RONIN

42100 ST ETIENNE
04.77.59.30.30

ABFS

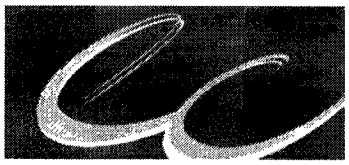
18 RUE DU PUITS CAMILLE
ZI PUITS CAMILLE
42000 ST ETIENNE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2021

	Pages
- *Attestation des comptes*	1
COMPTES ANNUELS	
- *Bilan actif-passif*	2 et 3
- *Compte de résultat*	4 et 5
- *Annexe*	6 à 9
- *Détail des comptes bilan actif passif*	10 et 11
- *Détail Compte de résultat*	12
DOSSIER FISCAL	
- *Liasse 2065*	13 et 14
- *Liasses 2033-A à 2033-F*	15 à 20
DOSSIER DE GESTION	
- *Bilan synthétique*	21
- *Détail bilan synthétique*	22 et 23
- *Soldes intermédiaires de gestion*	24
- *Détail Soldes intermédiaires de gestion*	25
- *Equilibre financier*	26
- *Tableau de financement*	27 et 28
- *Du résultat à la trésorerie*	29
- *Ratios*	30
AUTRES ETATS	
- *Etat des Immobilisations*	31 à 30

SOGECO
12 Rue Paul RONIN

42100 ST ETIENNE
04.77.59.30.30



SOGECO

SOCIETE D'ORGANISATION ET DE GESTION ECONOMIQUE ET COMPTABLE

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSAIRES AUX COMPTES (REGION DE LYON)

Audit et Conseils - Comptabilité - Fiscalité - Sociétés - Informatique

VINCENT AULAGNON

JULIEN DREVET

BRICE ROBERT

YANNICK FAVARD

EXPERTS COMPTABLES - COMMISSAIRES AUX COMPTES ASSOCIES

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2021

ABFS

18 RUE DU PUITS CAMILLE

42000 ST ETIENNE

Copie certifiée conforme le 01/09/2023

Philippe Bergonzoli
Gérant

PV de décision de l'associé unique
01/01/2021 au 31/12/2021

Approbation des comptes de l'exercice

L'an 2023, le 01/09, à 08h00, M. BERGONZOLI PHILIPPE, associé unique et président de la société ABFS, société par actions simplifiée au capital de 2000€, immatriculée au RCS de Saint-Etienne sous le numéro B 883 845 901, et dont le siège social est situé 18 RUE DU PUITS CAMILLE 42000 SAINT ETIENNE.

Après avoir exposé qu'il a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31/12/2021,

A pris les décisions ci-après relatives a :

- l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31/12/2021 ;
- l'affectation du résultat ;

Première décision :

L'associé unique comprend et approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2021 et toute transaction connexe.

L'associé unique reconnait que le résultat de l'exercice indique une perte de 588 euros.

Deuxième décision :

L'associé unique décide d'affecter au compte de report à nouveau la perte de l'exercice s'élevant à 588€.

Des décisions qui précèdent, il a été établi le présent procès-verbal, signé par l'associé unique et consigné sur le registre de ses décisions.

L'associé unique, le 01/09 2023 à St Etienne

