Désignation de l'entreprise : ABC'NET — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 28 RUE DE CHANZY 21000 DIJON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 45055178300043 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30092022 Net 3	N-1 30092021 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	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	17 482	AS 14 181	3 301	4 585
	Autres immobilisations corporelles	AT	47 782	AU 36 672	11 110	19 596
	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		BE		
	Prêts	BF	4 170	BG	4 170	4 520
	Autres immobilisations financières*	BH	40	BI	40	40
	TOTAL (II)	BJ	69 474	BK 50 853	18 621	28 741
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 606	BM	1 606	1 514
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 908	BW	2 908	4 754
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	489 467	BY 124 986	364 481	177 396
	Autres créances (3)	BZ	232 249	CA	232 249	571
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	139 000	CE	139 000	
	Disponibilités	CF	140 630	CG	140 630	519 094
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI		
	TOTAL (III)	CJ	1 005 860	CK 124 986	880 873	703 329
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 075 333	1A 175 839	899 494	732 070

Mohamed HALI

Certified by yousign

Copie certifiée conforme

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4 210 | (3) Part à plus d'un an : CR 141 928

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

2

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : ABC'NET — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 500)	DA	7 500	7 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	750	750
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	196 163	196 163
	Report à nouveau	DH	(11 649)	(113 789)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	46 994	102 140
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	239 758	192 764
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	225 933	228 768
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	111	217
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	101 153	31 345
	Dettes fiscales et sociales	DY	319 326	276 264
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	13 213	2 712
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	659 736	539 306
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	899 494	732 070

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart 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	477 259	470 888
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Quadra

ABC'NET
28 RUE DE CHANZY

21000 DIJON

Mohamed HALI

Certified by yousign

ANNEXE DU 01/10/2021 AU 30/09/2022

SAS ARTAUD & Associés Dijon
14 C Rue Pierre Coubertin
Résidence Le Parc de Mirande
21000 DIJON
03.80.53.92.65

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	15
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	15
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	16
Etat des provisions	17
Etat des échéances des créances et des dettes	17
Evaluation des immobilisations corporelles	17
Evaluation des amortissements	18
Evaluation des créances et des dettes	18
Dépréciation des créances	18
Charges à payer	18
Détail des charges à payer	19
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Engagement en matière de pensions et retraites	19

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30/09/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général, normes définies par le règlement ANC 2014-03, approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 et publié au Journal Officiel du 15 octobre 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées conformément aux principes d'établissement des comptes annuels :

- image fidèle,
- comparabilité et continuité d'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

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.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	23 366		
Matériel de transport	45 265		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 917		
TOTAL	72 548		
Prêts, autres immobilisations financières	4 560		
TOTAL	4 560		
TOTAL GENERAL	77 108		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		5 884	17 482	17 482
Matériel de transport			45 265	45 265
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 400	2 517	2 517
TOTAL		7 284	65 264	65 264
Prêts, autres immobilisations financières		350	4 210	4 210
TOTAL		350	4 210	4 210
TOTAL GENERAL		7 634	69 474	69 474

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 781	1 284	5 884	14 181
Matériel de transport	26 605	8 164		34 769
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 981	322	1 400	1 903
TOTAL	48 367	9 770	7 284	50 853
TOTAL GENERAL	48 367	9 770	7 284	50 853

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 284				
Matériel de transport	8 164				
Matériel de bureau informatique mobilier	322				
TOTAL	9 770				
TOTAL GENERAL	9 770				

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	124 986				124 986
TOTAL	124 986				124 986
TOTAL GENERAL	124 986				124 986

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	4 170	4 170	
Autres immobilisations financières	40	40	
Clients douteux ou litigieux	141 928	-1	141 928
Autres créances clients	347 540	347 540	
Personnel et comptes rattachés	260	260	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 589	13 589	
Débiteurs divers	218 400	218 400	
TOTAL	725 926	583 998	141 928
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	350		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	225 933	43 456	182 477	
Fournisseurs et comptes rattachés	101 153	101 153		
Personnel et comptes rattachés	77 469	77 469		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	156 022	156 022		
Taxe sur la valeur ajoutée	77 925	77 925		
Autres impôts taxes et assimilés	7 910	7 910		
Groupe et associés	111	111		
Autres dettes	13 213	13 213		
TOTAL	659 736	477 259	182 477	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	10 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 731			

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :
L'entreprise opte pour la comptabilisation directe en charge des droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition d'immobilisations.

Option de traitement des charges financières :
L'entreprise n'opte pas pour l'incorporation des coûts d'emprunts à la valeur d'inscription des actifs prévue à l'article 38 undecies de l'annexe III du CGI.

Amortissements des biens non décomposables :
L'entreprise opte pour la mesure de simplification réservée aux PME prévoyant d'amortir les immobilisations non décomposables à l'origine sur les durées d'usage, sans rechercher les durées réelles d'utilisation.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 8 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 3 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

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)

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	456
Dettes fiscales et sociales	45 677
Autres dettes	13 213
Total	59 345

ANNEXE

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	
- FNP APPROBATION COMPTES	456
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	
- AAE LABORIER	165
- AAE HOME VERT	186
- AAE BBF	480
- AAE BBF	9 622
PROVISIONS CONGES PAYES	32 417
CHARGES / CONGES PAYES	5 349
AUTRES CHARGES A PAYER	
- TAXES FONCIERES	2 760
ETAT CHARGES A PAYER	
- CFE	1 645
- CVAE	130
- TAXE APPRENTISSAGE 2021	1 061
- FORMATION CONTINUE 2021	5 074
Total	59 345

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

Le collège ouvrier est entièrement couvert par le contrat collectif PRO BTP.

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés Cadres et ETAM au titre de l'indemnité de départ à la retraite, en tenant compte d'une probabilité de présence dans l'entreprise à l'âge de la retraite n'est pas évalué, ni comptabilisé.

ABC'NET
Société unipersonnelle par actions simplifiée
Au capital de 7 500 euros
Siège social : 28 RUE DE CHANZY
21000 DIJON

450 551 783 RCS DIJON

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 JANVIER 2023

Pour extrait …/…

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 46 993,68 euros, comme suit :

Au compte « Report à nouveau » :……	11 648,72 €
Au compte « Autres réserves » :……...	35 344,96 €
Total égal au résultat à affecter : …….	**46 993,68 €**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Le Président,

Mohamed HALI

Certified by yousign