RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01083
Numéro SIREN : 502 996 382
Nom ou dénomination : ABC FENIX

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2023 sous le numéro de dépôt 25122

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

25122

n° de dépôt

n° de gestion

ABC FENIX
Société par Actions simplifiée
Au capital de 75 000 €
113 avenue du Général Leclerc 78220 Viroflay
502 996 382 RCS Versailles

21 DEC. 2023

n° de facture

n° de chrono

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire des Associés du 12 décembre 2023

L'an deux mille vingt et deux,
Le 12 décembre,
A 9 heures,

Les associés de la société ABC FENIX, SAS au capital de 75000 € divisé en 250 parts sociales, dont le siège est à Viroflay, 113 Avenue du Général Leclerc, se sont réunis audit lieu sur convocation qui leur a été adressée individuellement par la présidence.

L'assemblée est présidée par Monsieur BERGER, président de la société.

Sont présents :
- Madame VANEGAS SANABRIA Gloria Liliana, propriétaire de 90 parts,
- Monsieur BERGER Michel, propriétaire de 160 parts

Soit un total de 2 associés présents, totalisant 250 parts.

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :
- Arrêté des comptes au 30 juin 2023,
- Questions diverses.

Le président dépose sur le bureau les documents suivants :
- les statuts;
- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos au 30 juin 2023;
- le texte des résolutions soumises au vote de l'assemblée;
- la copie des lettres de convocation et leurs accusés de réception;
- la feuille de présence.

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés au moins quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

Le président donne ensuite lecture du rapport mentionné ci-dessus.

Il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour:

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

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la présidence, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 30 juin 2023 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.
En conséquence, l'assemblée générale donne quitus à la présidence pour sa gestion au cours de l'exercice clos au 30 juin 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale des associés prend acte que le résultat de l'exercice fait apparaître un bénéfice de 41 069,00 € après impôts, que les associés décident d'affecter comme suit:

Résultat de l'exercice	41 069,00
Report à nouveau (N-1)	49 029,52
Bénéfice distribuable	90 098,52
Dividendes	60 000 (soit 240,00 euros par part sociale), ce dividende devant être payé au siège social à compter du 13 décembre 2022
Report à nouveau	30 098,52

Conformément aux dispositions légales, les associés prennent acte que les distributions intervenues au cours des trois derniers exercices se sont élevées à :

Exercice clos le 30 juin 2022: 60 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Exercice clos le 30 juin 2021: 50 000 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Exercice clos le 30 juin 2020: 8 350 €, entièrement éligible à l'abattement de 40% prévu par le Code général des impôts en matière de distribution de dividendes.

Nous précisons que le pourcentage de dotation à réserve légale de l'exercice est égal au minimum exigé par la loi et que la réserve facultative constituée les exercices précédents reste inchangée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée donne tous pouvoirs à Monsieur BERGER pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 9h45

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance et tous les associés présents.

Le président



Les associés



Fait à Viroflay, le 12 décembre 2023

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

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/23	Net au 30/06/22
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 outillage				
Autres immobilisations corporelles	35 591	23 075	12 516	16 591
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 776		2 776	2 776
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**38 367**	**23 075**	**15 292**	**19 367**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	15 374		15 374	7 602
Créances				
Clients et comptes rattachés				20 416
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				1 813
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	7 086		7 086	3 895
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	235 782		235 782	264 329
Charges constatées d'avance	2 811		2 811	2 254
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**261 053**		**261 053**	**300 310**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**299 420**	**23 075**	**276 344**	**319 677**

certifié conforme à l'original

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

Bilan

	Net au 30/06/23	Net au 30/06/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	75 000	75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 500	7 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	5 000	5 000
Report à nouveau	49 030	94 056
Résultat de l'exercice	**41 069**	**14 974**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**177 599**	**196 530**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	2 059	859
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**2 059**	**859**
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		13 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	53 600	55 056
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 265	22 911
Personnel	*7 179*	*7 080*
Organismes sociaux	*4 256*	*20 756*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*7 017*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*219*	*2 199*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*1 151*	*1 286*
Dettes fiscales et sociales	19 822	31 322
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**96 687**	**122 289**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**276 344**	**319 677**

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

Compte de résultat

	du 01/07/22 au 30/06/23 12 mois	%	du 01/07/21 au 30/06/22 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	387 421	100,00	278 147	100,00	109 273	39,29
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	1		1 476	0,53	-1 475	-99,95
Total	**387 421**	**100,00**	**279 623**	**100,53**	**107 798**	**38,55**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises	175 712	45,35	118 547	42,62	57 165	48,22
Variation de stock (m/ses)	-7 771	-2,01	-3 311	-1,19	-4 460	134,68
Achats de m.p & aut.approv.	11 285	2,91	3 254	1,17	8 031	246,82
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	58 638	15,14	47 731	17,16	10 907	22,85
Total	**237 863**	**61,40**	**166 220**	**59,76**	**71 642**	**43,10**
MARGE SUR M/SES & MAT	**149 558**	**38,60**	**113 403**	**40,77**	**36 156**	**31,88**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	2 448	0,63	2 950	1,06	-502	-17,01
Salaires et Traitements	69 102	17,84	69 324	24,92	-222	-0,32
Charges sociales	23 750	6,13	23 535	8,46	215	0,91
Amortissements et provisions	4 075	1,05	3 252	1,17	823	25,30
Autres charges						
Total	**99 376**	**25,65**	**99 062**	**35,61**	**314**	**0,32**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**50 183**	**12,95**	**14 341**	**5,16**	**35 842**	**249,93**
Produits financiers	78	0,02			78	
Charges financières						
Résultat financier	**78**	**0,02**			**78**	
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	**50 261**	**12,97**	**14 341**	**5,16**	**35 920**	**250,47**
Produits exceptionnels	337	0,09	4 500	1,62	-4 163	-92,51
Charges exceptionnelles	1 360	0,35	1 072	0,39	288	26,85
Résultat exceptionnel	**-1 023**	**-0,26**	**3 428**	**1,23**	**-4 451**	**-129,84**
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	8 169	2,11	2 795	1,00	5 374	192,27
RESULTAT DE L'EXERCICE	**41 069**	**10,60**	**14 974**	**5,38**	**26 095**	**174,27**

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

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Annexe

LE CARRÉ EXPERTS
Comptabilité - Audit - Gestion - Paie

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABC FENIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 276 344 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 41 069 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/09/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2023 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 euros.

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, sont 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.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* 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

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

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.

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

Règles et méthodes comptables

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

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- 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	3 489			3 489
- Matériel de transport	31 568			31 568
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	534			534
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**35 591**			**35 591**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 776			2 776
Immobilisations financières	**2 776**			**2 776**
ACTIF IMMOBILISE	**38 367**			**38 367**

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

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- 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	3 489			3 489
- Matériel de transport	15 156	3 897		19 053
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	354	178		532
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**19 000**	**4 075**		**23 075**
ACTIF IMMOBILISE	**19 000**	**4 075**		**23 075**

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 12 673 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 776		2 776
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	7 086	7 086	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 811	2 811	
Total	**12 673**	**9 897**	**2 776**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 75 000,00 euros décomposé en 250 titres d'une valeur nominale de 300,00 euros.

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

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	859				2 059
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**859**				**2 059**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		1 200			