RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 06983
Numéro SIREN : 878 782 655
Nom ou dénomination : ABC 94

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2024 sous le numéro de dépôt 13062

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

DÉPÔT AU GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL
LE 17 JUIN 2024
SOUS LE N° 13062

SARL ABC 94

4 RUE PARMENTIER

94190 VILLENEUVE-SAINT-GEORGES

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2023** au **31/12/2023**

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

CGES EC	SARL ABC 94	

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Bilan Actif	*1*
Bilan Passif	*2*
Compte de Résultat 1/2	*3*
Compte de Résultat 2/2	*4*
Règles et méthodes comptables 2	*5*
Immobilisations	*8*
Amortissements	*9*
Provisions	*10*
Créances et Dettes	*11*
Produits à recevoir	*12*
Charges à payer	*13*
Charges constatées d'avance	*14*
Capital Social et Effectifs	*15*

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

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023			31/12/2022
		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				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	23 778	12 753	11 024	16 008
	Autres immobilisations corporelles	100 337	37 104	63 233	52 080
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	10 000		10 000	
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**134 115**	**49 857**	**84 257**	**68 088**
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	16 273		16 273	6 137
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	61 973	450	61 523	70 132
	Autres créances	13 774		13 774	7 617
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	61 563		61 563	68 456
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	843		843	281
	TOTAL (III)	**154 426**	**450**	**153 976**	**152 624**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**288 540**	**50 307**	**238 233**	**220 712**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an 450 900

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

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	161 999	97 378
	Résultat de l'exercice	**21 311**	**64 621**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**194 310**	**172 999**
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 339	572
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 292	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	598	23 050
	Dettes fiscales et sociales	32 524	24 092
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 171	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**43 923**	**47 714**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**238 233**	**220 712**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	21 311,22	64 620,99
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	34 293	47 142
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

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

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 231		1 231	1 171
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	434 796		434 796	405 406
	Montant net du chiffre d'affaires	**436 028**		**436 028**	**406 577**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			3	10
	Total des produits d'exploitation (1)			**436 031**	**406 588**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			62 444	81 099
	Variation de stock				471
	Autres achats et charges externes			227 124	176 010
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 075	1 568
	Salaires et traitements			64 715	47 226
	Charges sociales du personnel			7 376	3 951
	Cotisations personnelles de l'exploitant			17 480	14 148
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			25 397	16 739
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				450
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			108	1
	Total des charges d'exploitation (2)			**408 719**	**341 664**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**27 312**	**64 924**

CERTIFIE CONFORME

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

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**27 312**	**64 924**
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)		1
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		**1**
	RESULTAT FINANCIER		**(1)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**27 312**	**64 923**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	490	18 067
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**490**	**18 067**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	365	1 132
	Sur opérations en capital	2 111	980
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**2 476**	**2 112**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(1 986)**	**15 955**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	4 014	16 257
	TOTAL DES PRODUITS	**436 521**	**424 655**
	TOTAL DES CHARGES	**415 209**	**360 034**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**21 311**	**64 621**

(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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **238 233** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **436 521** euros et un total **charges** de **415 209** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **21 311** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
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.
- indépendance des exercices.

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

Pour la première application en 2005 des nouvelles règles comptables relatives à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs (Règlement CRC 2004-06), l'entité a fait le choix de la méthode prospective et a décidé d'appliquer le dispositif de simplification prévu par le décret 2005-1757 du 31/12/2005 et continue d'amortir les biens non décomposables sur la durée d'usage.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Règles d'amortissement	Durée	Type d'amortissement
Constructions	an(s)	Linéaire et dégressif
Matériels industriels	5 an(s)	Linéaire
Installations agencements	5 an(s)	Linéaire
Matériels de transport	3 & 5 an(s)	Linéaire
Matériels de bureau et informatique	2 & 3 an(s)	Linéaire
Mobilier de bureau	an(s)	Linéaire et dégressif

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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est 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.

Faits caractéristiques

Néant

Evènements postérieurs à la clôture

Néant

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

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	24 565		601		1 388	23 778
	Instal., agencement, aménagement divers	1 324					1 324
	Matériel de transport	69 790		30 800		5 200	95 390
	Matériel de bureau, mobilier	3 332		916		624	3 623
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**99 010**		**32 317**		**7 212**	**124 115**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations			10 000			10 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**10 000**			**10 000**
	TOTAL	**99 010**		**42 317**		**7 212**	**134 115**

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

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 557	4 992	795	12 753
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	119	265		384
	Matériel de transport	19 187	19 551	5 147	33 592
	Matériel de bureau, mobilier	3 059	590	520	3 129
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**30 922**	**25 397**	**6 462**	**49 857**
	TOTAL	**30 922**	**25 397**	**6 462**	**49 857**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	450			450
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**450**			**450**
	TOTAL GENERAL	**450**			**450**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	450		450
Autres créances clients	61 523	61 523	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	12 246	12 246	
Taxes sur la valeur ajoutée	1 528	1 528	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avances	843	843	
TOTAL DES CREANCES	**76 590**	**76 140**	**450**

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	598	598		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 879	31 879		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	621	621		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24	24		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 339		3 339	
Autres dettes	1 171	1 171		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**37 631**	**34 293**	**3 339**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	3 339

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

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**4 513**
Autres créances clients		**4 513**
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*4 513*	

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

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**		31/12/2023
Total des Charges à payer		**32 869**
Dettes fiscales et sociales		**31 899**
AUTRES CHARGES A PAYER	*31 875*	
ETAT : TAXE D'APPRENTISSAGE A PAYER	*24*	
Autres dettes		**970**
CLIENTS - R.R.R. A ACCORDER ET AVOIRS A ETABLIR	*970*	

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

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2023**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**843**
Abonnement annuel OBAT PRO	01/01/2024 08/12/2024	281	
Abonnement annuel ONCE FOR ALL	01/01/2024 27/11/2024	562	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**843**

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

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**100,00**	**100,0000**	**10 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	1	
	Ouvriers	1	
	TOTAL	**2**	

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

SARL ABC 94

Société à Responsabilité Limitée
Au Capital de 10.000 Euros
Siège Social : 4, Rue Parmentier
94190 VILLENEUVE-SAINT-GEORGES

R.C.S. CRETEIL 878 782 655

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 05 JUIN 2024

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'associé unique décide d'affecter comme suit le résultat bénéficiaire de l'exercice s'élevant à 21.311,22 Euros :

- Bénéfice de l'exercice.....	21.311,22 €
- Report à nouveau.....	161.998,51 €
Formant un bénéfice distribuable de	183.309,73 €
↳ Au report à nouveau.....	183.309,73 €

L'associé unique rappelle en outre qu'il a été distribué les dividendes suivants, au titre des trois exercices précédents :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2022	0 €		
31/12/2021	0 €		
31/12/2020	0 €		

Cette résolution est adoptée par l'associé unique

Pour copie certifiée conforme

Fait à Villeneuve-Saint-Georges,
Le 05 Juin 2024

Mr BITCA Alexandru,
Gérant

ABC 94
4, Rue Parmentier
94190 Villeneuve-Saint-Georges
Siret: 878 782 655 00012
Tél: 06 58 59 41 19