Bordereau attestant l'exactitude des informations - BESANCON - 2501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 12/09/2024 - 5677 - 1999 B 00077 - 421 881 160 - ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE

(1) **BILAN - ACTIF** N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 1 A RUE BERNARD PALISSY 25000 BESANCON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 42188116000087 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122023 Net 3	N-1 31122022 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	24 538	AG 24 538		
	Fonds commercial (1)	AH	149 035	AI	149 035	149 035
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP	40 908	AQ 10 209	30 699	25 243
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	20 095	AS 14 827	5 268	7 976
	Autres immobilisations corporelles	AT	630 607	AU 315 347	315 260	271 949
	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	5 173	CV	5 173	164
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	3 906	BI	3 906	3 906
	TOTAL (II)	BJ	874 262	BK 364 922	509 341	458 273
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	909 705	BM	909 705	964 425
	En cours de production de biens	BN	6 317	BO	6 317	26 356
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	742 604	BY 9 736	732 868	621 020
	Autres créances (3)	BZ	213 740	CA	213 740	215 522
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	4	CE	4	4
	Disponibilités	CF	29 415	CG	29 415	212 966
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	24 658	CI	24 658	3 965
	TOTAL (III)	CJ	1 926 444	CK 9 736	1 916 708	2 044 258
	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	2 800 706	IA 374 658	2 426 049	2 502 531

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 3 906 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

COPIE certifiée conforme

Cegid Quadra

N° 2051 2024

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....1.0.0....0.0.0.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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	220 677	144 623
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	174 318	426 055
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	504 996	680 677
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	561 275	374 359
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	49 098	22 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	540 170	697 631
	Dettes fiscales et sociales	DY	414 911	489 847
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	65 500	5 450
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	290 099	232 567
	TOTAL (IV)	EC	1 921 053	1 821 853
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 426 049	2 502 531

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	1 519 461	1 479 881
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	37 099	

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

Cegid Quadra

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 2024

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD	(77 898)	FE		FF	(77 898)	(9 005)
	Production vendue services*	FG	5 871 636	FH		FI	5 871 636	4 871 785
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 793 738	FK		FL	5 793 738	4 862 780
	Production stockée*					FM	(20 039)	(30 014)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	22	45
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	5 773 722	4 832 812
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	1 340 835	1 515 891
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	54 720	(723 913)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 265 479	1 927 446
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	66 960	34 448
	Salaires et traitements*					FY	1 280 633	1 083 365
	Charges sociales (10)					FZ	421 653	333 831
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux amortissements*	dont fonds de commerce		HS		GA	107 295	91 094
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immo. - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	5 419	1 020
	DOTATIONS D'EXPLOITATION Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	15	13
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 543 009	4 263 195
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	230 712	569 616
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3	2
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	3	2
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 261	848
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 261	848
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 258)	(846)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	226 454	568 770

COPIE certifiée conforme

Cegid Quadra

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053 2024

Désignation de l'entreprise : SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3 560	5 714
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	4 833	1
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	8 393	5 715
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 329	3 836
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	50	3 103
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 378	6 939
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	6 015	(1 224)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	58 151	141 491
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	5 782 118	4 838 528
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 607 800	4 412 473
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	174 318	426 055

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		5 714
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		3 568
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 ; dont cotisations Madelin A7			

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Sur exercice antérieur	333	3 560
Cession actif immobiisé	50	4 833
Divers	1 996	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Quadra

ANNEXE

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

COPIE certifiée conforme

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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.

Permanence des méthodes

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	173 573		
Installations générales agencements aménagements des constructions	29 952		10 956
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 360		735
Matériel de transport	282 171		87 308
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	206 937		54 405
TOTAL	538 420		153 404
Autres participations	164		5 009
Prêts, autres immobilisations financières	3 906		
TOTAL	4 070		5 009
TOTAL GENERAL	716 063		158 413

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			173 573	173 573
Installations générales agencements aménagements constr.			40 908	40 908
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			20 095	20 095
Matériel de transport		214	369 265	369 265
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			261 342	261 342
TOTAL		214	691 610	691 610
Autres participations			5 173	5 173
Prêts, autres immobilisations financières			3 906	3 906
TOTAL			9 079	9 079
TOTAL GENERAL		214	874 262	874 262

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	24 538			24 538
Installations générales agencements aménagements constr.	4 709	5 500		10 209
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	11 384	3 443		14 827
Matériel de transport	125 523	53 865	164	179 224
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	91 636	44 487		136 123
TOTAL	233 252	107 295	164	340 384
TOTAL GENERAL	257 790	107 295	164	364 922

SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
25000 BESANCON

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 500				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 443				
Matériel de transport	53 865				
Matériel de bureau informatique mobilier	44 487				
TOTAL	107 295				
TOTAL GENERAL	107 295				

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	4 317	5 419			9 736
TOTAL	4 317	5 419			9 736
TOTAL GENERAL	4 317	5 419			9 736
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 419			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 906	3 906	
Clients douteux ou litigieux	11 683	11 683	
Autres créances clients	730 921	730 921	
Impôts sur les bénéfices	85 615	85 615	
Taxe sur la valeur ajoutée	50 043	50 043	
Débiteurs divers	78 082	78 082	
Charges constatées d'avance	24 658	24 658	
TOTAL	984 908	984 908	

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 1 an maximum à l'origine	88 152	88 152		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	473 123	71 531	356 381	45 211
Fournisseurs et comptes rattachés	540 170	540 170		
Personnel et comptes rattachés	181 187	181 187		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	108 404	108 404		
Taxe sur la valeur ajoutée	118 886	118 886		
Autres impôts taxes et assimilés	6 433	6 433		
Groupe et associés	49 098	49 098		
Autres dettes	65 500	65 500		
Produits constatés d'avance	290 099	290 099		
TOTAL	1 921 053	1 519 461	356 381	45 211
Emprunts souscrits en cours d'exercice	231 150			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 724			

ANNEXE

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

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
PARTS SOCIALES	20.0000	500	4 500		5 000

Augmentation de capital le 27/04/2021.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
25000 BESANCON

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	392
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 872
Dettes fiscales et sociales	136 983
Autres dettes	201
Total	189 447

Détail des charges à payer

	Montant
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS	
- INTERETS EMPRUNTS &DETTES	392
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	
- FNP EAU 27/10-31/12/2023	52
- FNP LOYER 11-12/2021 GMCC	1 300
- FNP LOYER GMCC 2022	7 800
- FEN EDF PALISSY 10-31/12/2023	912
- FNP DECHETS 09-12/2023	353
- FNP UNYC FRAIS 12/2023	698
- FNP STELLA CONSO 12/2023	146
- FNP SEWAN CONSO 12/2023	794
- FNP INIT SYS PORTA.12/2023	800
- FNP MICROSOFT 12/2023	2 274
- FNP LOYER GMCC 2023	7 800
- FNP LOYER STRATEGIQUE 07/2023	24 500
- FNP EDF STRAT. 05-31/12/2023	430
- FNP DURGET Social 2023	3 843
- FNP VINS ET SAVEURS 11/2023	50
- FNP S.FONQUERNIE 12/2023	120
CLIENTS RRR&AV.A ACCORD.	
- AAE 20% CARR.PAR.ROCHOIS	201
PERSONNEL - CONGES PAYES	
- Provisions pour congés payés	94 261
ORG.SOC - CHARGES A PAYER	
- Provisions pour congés payés	34 280
ETAT - CHARGES A PAYER	
- CAP CVAE 2023	602
- CAP TVS 2023	1 877
Indemnités journalieres	4 857
Taxe apprentissage	1 106
Total	189 448

SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
25000 BESANCON

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	24 658
Total	24 658
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	290 099
Total	290 099

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTAT.D'AVANCE			
- CCA AFFRANCHIR 10/2024	300		
- CCA TEAMVIEWER 01/2024	116		
- CCA HYUNDAI 01/2024	503		
- CCA MIXDATA 03/2024	730		
- CCA ZOHO 01-17/01/2024	2 069		
- CCA SIAB 01/2024	648		
- CCA ANTIVIRUS 09/2024	4 875		
- CCA EBP 04/2024	832		
- CCA EIMI 11/2024	1 105		
- CCA SOLOCAL 2024	10 680		
- CCA ESBF PARTENARIAT 08/2024	2 267		
- CCA FC NOIDANAIS 08/2024	533		
Total	24 658		

ANNEXE

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

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES			
- PCA EHPADx2 2024	244 967		
- PCA EHPADx2 2024	43 069		
- PCA EHPADx2 2024	2 063		
Total	290 099		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	523 784
Emprunts et dettes financières divers :	49 098
- Comptes courants d'associés 49 098	
Total	572 882

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 15 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/12/2033
Nature de la sûreté réelle : CAUTION METZQUER GUILLAUME

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 39 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 30/09/2024
Nature de la sûreté réelle : CAUTION METZQUER GUILLAUME

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

SARL ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
25000 BESANCON

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		10 000	100 000	100 000	100 000
Nbre des actions ordinaires existantes			5 000	5 000	5 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		4 245 291	4 477 032	4 862 780	5 793 738
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		447 162	731 662	659 660	345 184
Impôts sur les bénéfices		69 696	177 025	141 491	58 151
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		329 696	497 404	426 055	174 318
Résultat distribué					350 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			106.35	103.63	57.41
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions			99.48	85.21	34.86
Dividende distribué à chaque action					70.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	16	21	28	32
Montant de la masse salariale de l'exercice		936 144	853 309	1 083 365	1 280 633
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		312 736	298 255	333 831	421 653

ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 1 A RUE BERNARD PALISSY
25000 BESANCON
421 881 160 RCS BESANCON

REÇU PAR COURRIER
LE 14 AOUT 2024
GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BESANÇON

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le 28 juin,
À 14 heures,

Les associés de la Société ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE, société à responsabilité limitée au capital de 100 000 euros, divisé en 5 000 parts de 20 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au 1 A RUE BERNARD PALISSY - 25000 BESANCON, sur convocation faite par la gérance.

Sont présentes :

- Société C.C FINANCES, représentée par sa Présidente, Madame CELINE CURTY, titulaire de 150 parts sociales en pleine propriété,

- Société F.B FINANCES, représentée par son Président, Monsieur FLORIAN BOUTHEON, titulaire de 150 parts sociales en pleine propriété,

- Société G.M.S, représentée par son gérant, Monsieur Guillaume METZQUER, titulaire de 4700 parts sociales en pleine propriété,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Guillaume METZQUER, représentant de la société G.M.S.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion établi par la gérance,

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus à la gérance,

MG CC FB

- Approbation des charges non déductibles,

- Affectation du résultat de l'exercice,

- Rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et approbation desdites conventions,

- Questions diverses,

- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023,

- Le rapport de gestion établi par la gérance,

- Le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,

- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par la gérance.

Il est ensuite donné lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 5 668 euros.

CC FB

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 174 318 euros de la manière suivante :

Autres réserves 4 318 euros

A titre de dividendes aux associés 170 000,00 euros
Soit 34,00 euros par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 170 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	350 000 €	0 €	0 €
31/03/2021	500 000 €	0 €	0 €
31/03/2020	102 000 €	0 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, approuve successivement chacune des conventions mentionnées dans ce rapport.

Chaque intéressé n'ayant pas pris part au vote de la convention le concernant, cette résolution est adoptée à l'unanimité des autres associés présents ou représentés.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

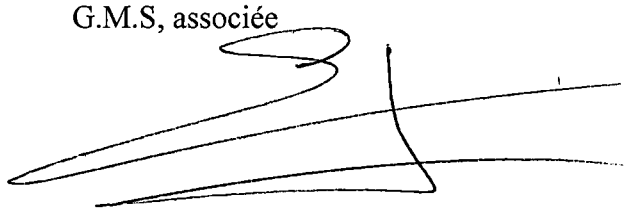
MG CC FB

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

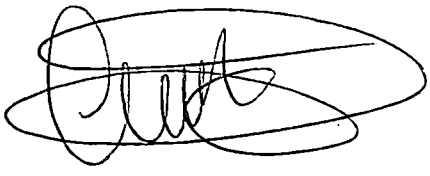
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant, le président de séance et les associés ou leurs mandataires.

GUILLAUME METZQUER
Gérant et représentant de la société G.M.S, associée



CELINE CURTY
Présidente de la société C.C FINANCES, associée



FLORIAN BOUTHEON
Président de la société F.B FINANCES associé



CC FB

ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 1 A RUE BERNARD PALISSY
25000 BESANCON
421 881 160 RCS BESANCON

RAPPORT DE GESTION DE LA GÉRANCE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Exercice clos le 31 décembre 2023

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2023, de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice et, le cas échéant, de prendre des décisions relatives à la gérance ou au contrôle de notre Société.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Durant l'exercice clos le 31 décembre 2023, l'activité de la Société a été la suivante :

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 31 décembre 2023, date de la clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice ouvert le 1er janvier 2024 sont les suivants :

Relativement satisfaits des résultats de l'exercice écoulé, nous allons cependant porter tous nos efforts au développement de notre chiffre d'affaires, tout en restant très attachés au maintien à un juste niveau des frais fixes de structure et en surveillant au mieux le suivi des règlements.

MG

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif.

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, le chiffre d'affaires s'est élevé à 5 793 738 euros contre 4 862 780 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 19,14%.

Le montant des achats et variations de stocks s'élève à 1 395 555 euros contre 791 978 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 76,21%.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 2 265 479 euros contre 1 927 446 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 17,54%.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 66 960 euros contre 34 448 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 94,38%.

Le montant des traitements et salaires s'élève à 1 280 633 euros contre 1 083 365 euros pour l'exercice précédent

Le montant des charges sociales s'élève à 421 653 euros contre 333 831 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 12,80%.

L'effectif salarié moyen s'élève à 34 contre 28 pour l'exercice précédent, soit une variation de 21,43%.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 112 714 euros contre 92 114 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de 22,36%.

Les charges d'exploitation de l'exercice ont atteint au total 5 543 009 euros contre 4 263 195 euros pour l'exercice précédent

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 230 712 euros contre 569 616 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -59,50%.

Quant au résultat courant avant impôts, tenant compte du résultat financier de -4 258 euros (-846 euros pour l'exercice précédent), il s'établit à 226 454 euros contre 568 770 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -60,19%.

MG

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à 6 015 euros contre -1 224 euros pour l'exercice précédent

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 58 151 euros contre 141 491 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -58,90%.

Le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde ainsi par un bénéfice de 174 318 euros contre un bénéfice de 426 055 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -59,09%.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à 2 426 048 euros contre 2 502 531 euros pour l'exercice précédent, soit une variation de -3,06%.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 174 318 euros, et que nous vous proposons de bien vouloir affecter de la manière suivante :

Autres réserves	4 318 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 34,00 euros par part	170 000,00 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 504 996 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 170 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les modalités de mise en paiement du dividende seraient fixées par la gérance.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à l'abattement**
	Dividendes	**Autres revenus distribués**	
31/12/2021	350 000 €	0 €	0 €
31/03/2021	500 000 €	0 €	0 €
31/03/2020	102 000 €	0 €	0 €

MG

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous demandons enfin d'approuver le montant des dépenses et charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 5 668 euros.

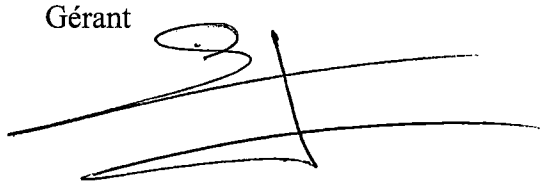
CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous présenter le rapport spécial sur les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Nous vous invitons à adopter le texte des résolutions qui sont soumises à votre vote.

Fait à BESANCON,
Le 28 juin 2023.

GUILLAUME METZQUER
Gérant



ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 1 A RUE BERNARD PALISSY
25000 BESANCON
421 881 160 RCS BESANCON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 174 318 euros de la manière suivante :

Autres réserves 4 318 euros

A titre de dividendes aux associés 170 000,00 euros
Soit 34,00 euros par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 170 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Les modalités de mise en paiement du dividende seront fixées par la gérance.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	350 000 €	0 €	0 €
31/03/2021	500 000 €	0 €	0 €
31/03/2020	102 000 €	0 €	0 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

ABC TELEPHONIE ET INFORMATIQUE
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 1 A RUE BERNARD PALISSY
25000 BESANCON
421 881 160 RCS BESANCON

RAPPORT SPÉCIAL DE LA GÉRANCE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024

Exercice clos le 31 décembre 2023

Chers associés,

En application de l'article L. 223-19 du Code de commerce, nous vous présentons un rapport sur les conventions intervenues directement ou par personne interposée entre la Société et l'un de ses gérants, l'un de ses associés ou d'autres sociétés dans lesquelles le gérant ou un associé exercerait une fonction d'administration ou de direction, ou dont il serait associé indéfiniment responsable.

Nous vous indiquons que sont intervenues au titre de l'exercice écoulé plusieurs conventions visées à cet article dont les caractéristiques sont les suivantes :

Concernant la SARL G.M.S, associée :

- Une convention de compte courant dont le solde s'élève à 49.098 €

Concernant Monsieur Guillaume METZQUER, gérant :

- Une convention de cautionnement donnée au profit du Crédit Agricole d'un montant de 15.000€

- Une convention de cautionnement donnée au profit du Crédit Agricole d'un montant de 39.000 €

Nous vous indiquons qu'il n'existe aucune convention déjà approuvée par la collectivité des associés dont l'exécution se serait poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

Fait à BESANCON,
Le 28 juin 2024.

GUILLAUME METZQUER
Gérant