Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHARTRES - 2801 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/10/2024 - B2024/009220 - 1992 B 40169 - 389 180 357 - AB'CIS

FITECO

Expertise comptable | Conseil | Audit

GREFFE

29 OCT. 2024

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE CHARTRES

SARL AB'CIS

Architecture

20 Rue Gleffien
28260 OULINS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/10/2021 au 30/09/2022

Certifié conforme à l'original

AB'CIS Architecture
Siège : 20 rue du Gleffien
28260 OULINS
Tél : 02 37 64 58 68
SARL d'Architecture au capital de 10 000 € - RC DREUX 389 180 357
N° enregistrement à l'Ordre Régional S1042-National S03774

fiteco.com

8 Boulevard Gambetta

27530 EZY SUR EURE
Tél : 0237628700
E.mail : ezysureure@fiteco.com

Siren : 389180357

SOMMAIRE

Attestation de présentation 3

ÉTATS FINANCIERS 5

Bilan Actif 6

Bilan Passif 7

Compte de Résultat 8

Compte de Résultat (suite) 9

Soldes intermédiaires de gestion 10

ANNEXE 11

Préambule 12

Principes comptables généraux 13

Règles et méthodes comptables 14

Notes sur le bilan actif 15

Notes sur le bilan actif (suite) 16

Notes sur le bilan passif 17

DÉTAIL DU BILAN 18

Détail de l'actif immobilisé 19

Détail de l'actif circulant 20

Détail des capitaux propres 21

Détail des dettes 22

DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT 24

Détail du compte de résultat 25

Détail du compte de résultat (suite) 27

Détail du compte de résultat (suite) 28

AUTRES RENSEIGNEMENTS 29

Résultats des 5 derniers exercices 30

DOCUMENTS FISCAUX 31

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SARL AB'CIS pour l'exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	86 390,41 Euros.
Chiffre d'affaires	172 427,88 Euros.
Résultat net comptable	-1 942,89 Euros.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.
Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

A EZY SUR EURE, le 03/01/2023.

AUGER Emmanuel,
Expert-Comptable, Associé.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	30/09/2022			30/09/2021
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	16 896,00	16 896,00		
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	25 277,08	25 138,32	138,76	766,68
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	934,41		934,41	934,41
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**43 107,49**	**42 034,32**	**1 073,17**	**1 701,09**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	83 438,65	20 162,83	63 275,82	64 406,80
Autres créances	100,48		100,48	2 098,22
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement	7 383,74		7 383,74	13 583,74
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	11 720,20		11 720,20	18 138,20
Charges constatées d'avance (3)	2 837,00		2 837,00	103,00
ACTIF CIRCULANT (II)	**105 480,07**	**20 162,83**	**85 317,24**	**98 329,96**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	**148 587,56**	**62 197,15**	**86 390,41**	**100 031,05**

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

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 10 000,00)		10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		1 000,00	1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		27 552,38	54 535,23
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**-1 942,89**	**-26 982,85**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	**36 609,49**	**38 552,38**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques		3 800,00	
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)	**3 800,00**	
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		30,49	30,49
Emprunts et dettes financières divers		2 626,15	1 965,45
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			5 100,00
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 476,74	14 110,73
Dettes fiscales et sociales		24 847,54	35 272,00
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		5 000,00	5 000,00
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**45 980,92**	**61 478,67**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**86 390,41**	**100 031,05**

(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	30,49	30,49
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	30/09/2022			30/09/2021
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	172 427,88		172 427,88	167 277,68
Chiffres d'affaires nets	**172 427,88**		**172 427,88**	**167 277,68**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			699,58	
Autres produits			31,13	0,87
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**173 158,59**	**167 278,55**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			90 538,84	108 100,39
Impôts, taxes et versements assimilés			1 176,18	2 505,87
Salaires et traitements			67 193,38	70 491,95
Charges sociales			15 243,42	21 444,12
Dotations aux amortissements sur immobilisations			627,92	1 166,95
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				191,25
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			701,26	35,53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**175 481,00**	**203 936,06**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-2 322,41**	**-36 657,51**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			241,56	121,96
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			**241,56**	**121,96**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			**-241,56**	**-121,96**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**-2 563,97**	**-36 779,47**

Compte de Résultat (suite)

	30/09/2022	30/09/2021
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	3 296,48	810,00
Sur opérations en capital	1 180,80	10 833,33
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**4 477,28**	**11 643,33**
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	56,20	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 846,71
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 800,00	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	**3 856,20**	**1 846,71**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	**621,08**	**9 796,62**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**177 635,87**	**178 921,88**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**179 578,76**	**205 904,73**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	**-1 942,89**	**-26 982,85**
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier	5 952,84	6 322,66
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

		30/09/2022	30/09/2021	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
	Taux de marge commerciale	%	%		
+	Production vendue	172 428	167 278	5 150	*3,08*
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**172 428**	**167 278**	**5 150**	***3,08***
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous-traitance directe				
	Marge brute sur production (II)	**172 428**	**167 278**	**5 150**	***3,08***
	Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
	MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	**172 428**	**167 278**	**5 150**	***3,08***
	Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
-	Services extérieurs et autres charges externes	90 539	108 100	- 17 561	*-16,25*
	VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**81 889**	**59 177**	**22 712**	***38,38***
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	47,49 %	35,38 %		
+	Subventions d'exploitation				
-	Impôts, taxes et versements assimilés	1 176	2 506	- 1 330	*-53,07*
-	Salaires et traitements	67 193	70 492	- 3 299	*-4,68*
-	Charges sociales	15 243	21 444	- 6 201	*-28,92*
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-1 724**	**-35 265**	**33 541**	***95,11***
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-1,00 %	-21,08 %		
+	Reprise sur amortissements et provisions	700		700	*N/S*
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	628	1 167	- 539	*-46,19*
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant		191	- 191	*-100*
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	31	1	30	*N/S*
-	Autres charges de gestion courante	701	36	665	*N/S*
+	Transfert de charges d'exploitation				
	RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	**-2 322**	**-36 658**	**34 336**	***93,67***
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-1,35 %	-21,91 %		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés				
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	242	122	120	*98,36*
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**-2 564**	**-36 779**	**34 215**	***93,03***
	Résultat courant / chiffre d'affaires	-1,49 %	-21,99 %		
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 296	810	2 486	*306,91*
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 181	10 833	- 9 652	*-89,10*
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	56		56	*N/S*
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 847	- 1 847	*-100*
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 800		3 800	*N/S*
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**621**	**9 797**	**- 9 176**	***-93,66***
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	RESULTAT NET COMPTABLE	**-1 943**	**-26 983**	**25 040**	***92,80***
	Résultat net / chiffre d'affaires	-1,13 %	-16,13 %		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 86 390,41 E.

Le résultat net comptable est une perte de 1 942,89 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/01/2023 par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 896			16 896
Immobilisations corporelles	29 515		4 238	25 277
Immobilisations financières	934			934
TOTAL	**47 345**		**4 238**	**43 107**

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 896			16 896
Immobilisations corporelles	28 748	628	4 238	25 138
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**45 644**	**628**	**4 238**	**42 034**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Logiciels	16 896	16 896	0	1 ans
Matériel de bureau	24 161	24 022	139	de 1 à 4 ans
Mobilier	1 116	1 116	0	10 ans
TOTAL	**42 173**	**42 034**	**139**	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	20 862		700		20 163
Comptes financiers					
TOTAL	**20 862**		**700**		**20 163**

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	934		934
Actif circulant et charges d'avance	86 376	86 376	
TOTAL	**87 311**	**86 376**	**934**

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	20,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**500**	**20,00**	**10 000**

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges		3 800			3 800
TOTAL		**3 800**			**3 800**

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	30	30		
Dettes financières diverses	2 626	2 626		
Fournisseurs	13 477	13 477		
Dettes fiscales et sociales	24 848	24 848		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	5 000	5 000		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**45 981**	**45 981**		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	30
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	131
Dettes fiscales et sociales	2 024
Autres dettes	
TOTAL	**2 185**

ABCIS Architecture S.A.R.L - 20, rue du Gleffien 28 260 - OULINS- 389 180 357

MAIRIE D'OULINS (Eure-et-Loir)

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE ORDINAIRE

IVRY le 20 JUILLET 2022

ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE

Exercice 2021/2022

L'an deux mille vingt trois le 22 JUILLET à 11 heures, à l'agence du 20 , rue de l'Abbaye à 27 450 IVRY La Bataille.

Les associés de la Société à Responsabilité Limitée d'Architecture AB'CIS au capital de 10 000 Euros, divisé en 500 parts sociales de 20 Euros chacune, se sont réunis en Assemblée Ordinaire, sur convocation de la Gérance.

SONT PRESENTS :

- Caroline BONNET	Propriétaire de	125 parts sociales
- Christian HAUDUROY	Propriétaire de	126 parts sociales
- Luc RICHARD	Propriétaire de	199 parts sociales
- Jean Manuel VAZ	Propriétaire de	50 parts sociales
	TOTAL	500 parts sociales

Tous les associés étant présents ou représentés, l'Assemblée peut valablement délibérer, et,en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.
RICHARD Luc, préside la réunion en sa qualité de cogérant.

ASSEMBLEE ORDINAIRE

Certifié conforme à l'original

PREMIERE RESOLUTION:
La gérance transmet le bilan 2021/2022, pour approbation de l'exercice clos au 30 Septembre 2022 faisant apparaître une perte de -1942,89 €

- Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION:
La gérance propose de reporter la perte 1942,89€ sur l'exercice 2022/2023, les capitaux propres de la SARL restant de 36 609,49€.

- Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 11 heures 30.
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé par les associés présents ou par leurs mandataires, après lecture.

Jean Manuel VAZ | Christian Hauduroy | Caroline Bonnet | Luc Richard

ABCIS
SARL d'architecture au capital de 10 000 € - RC DREUX 389 180 357
N° enregistrement à l'ordre Régional S1042-National S03774
AB'CIS Architecture
Siège : 20 rue du Gleffien
28260 OULINS
Tél. 02 37 64 58 68

EXACOMPTA