RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 04476
Numéro SIREN : 789 820 644
Nom ou dénomination : ABC.COM

Ce dépôt a été enregistré le 30/10/2023 sous le numéro de dépôt 33002

DocuSign Envelope ID: 8DCC0599-471B-47FB-8C72-E5EADE8EAD5E

SODAREX
AVENIR
AUDIT • CONSEIL EN ENTREPRISE • EXPERTISE COMPTABLE

SAS ABC.COM

24 BIS BOULEVARD DE LA PLAGE
33510 ANDERNOS LES BAINS

SIREN : 789820644

Comptes annuels au 30 juin 2023

Certifiés conformes par
la Présidente

DocuSigned by:
Corinne LAFONT
543D9CB024DC47F...

Membre indépendant
DIFFERENCE

ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES
AQUITAINE

Bordeaux - Rue La Motte Picquet - 33300 BORDEAUX - Tél. : 05 56 69 62 72
Cérons - 4 Le Hagna Nord - 33720 CERONS - Tél. : 05 57 98 02 50
E.mail : sodarex@sodarex.com / www.sodarexavenir.com

SODAREX AVENIR
Société par Actions Simplifiée au capital de 400 000 Euros - RCS BORDEAUX 753 011 618
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE LA RÉGION AQUITAINE

DocuSign Envelope ID: 8DCC0599-471B-47FB-8C72-E5EADE8EAD5E

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)

(1) BILAN SIMPLIFIE

DGFiP N° 2033-A-SD2023

Désignation de l'entreprise : SAS ABC.COM — 24 BIS BOULEVARD DE LA PLAGE — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise : 33510 ANDERNOS LES BAINS

SIRET : 7 8 9 8 2 0 6 4 4 0 0 0 1 9

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 12 — Durée de l'exercice précédent * : 18

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 30062023 Net 3	Exercice N-1 clos le 30062022 Net 4
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles — Fonds commercial*	010		012			
	Immobilisations incorporelles — Autres*	014	1 496	016	1 496		
	Immobilisations corporelles*	028	73 098	030	42 327	30 772	41 517
	Immobilisations financières* (1)	040	5 017	042		5 017	3 027
	Total I (5)	044	**79 611**	048	**43 823**	**35 789**	**44 544**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS — Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	STOCKS — Marchandises *	060	3 109	062		3 109	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	4 184	066		4 184	5 109
	Créances (2) — Clients et comptes rattachés *	068		070			10 200
	Créances (2) — Autres * (3)	072	141 811	074		141 811	222 371
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	63 004	086		63 004	36 331
	Charges constatées d'avance *	092	1 680	094		1 680	
	Total II	096	**213 787**	098		**213 787**	**274 011**
	Total général (I + II)	110	**293 399**	112	**43 823**	**249 576**	**318 555**

PASSIF

			Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	2 000	2 000
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	126	200	200
	Réserves réglementées*	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	35 238	
	Report à nouveau	134		17 013
	Résultat de l'exercice	136	**116 954**	**18 224**
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	**154 392**	**37 438**
	Provisions pour risques et charges — **Total II**	154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	85 703	222 456
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	6 354	5 249
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169)	172	3 127	53 413
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	**95 184**	**281 117**
	Total général (I + II + III)	180	**249 576**	**318 555**

RENVOIS

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	62 654
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	2 284
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	1 523		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

DocuSign Envelope ID: 8DCC0599-471B-47FB-8C72-E5EADE8EAD5E

(2) COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise: **SAS ABC.COM** — Néant ☐ *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

			Exercice N clos le 30062023 (1)	Exercice N-1 clos le 30062022 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		
	Production vendue biens	215		
	Production vendue services *	217		
	dont export et livraisons intracommunautaires	218	31 538	33 462
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)	222		
	Production immobilisée *	224		
	Subventions d'exploitation reçues	226		10 000
	Autres produits	230	4	81 423
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	**31 542**	**124 885**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)	234	3 109	
	Variation de stock (marchandises) *	236	(3 109)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)	238	2 248	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*	240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - mobilier : ..... - immobilier : .....)	242	34 663	52 131
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)	244	911	1 924
	Rémunérations du personnel *	250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)	252		
	Dotations aux amortissements *	254	12 530	18 368
	Dotations aux provisions	256		
	Autres charges — dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259	262	10	1
	Autres charges — dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260			
	Total des charges d'exploitation (II)	264	**50 362**	**72 425**
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	270	**(18 820)**	**52 460**
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)	280	148 814	4 955
	Produits exceptionnels (IV)	290	9 705	13 539
	Charges financières (V)	294	17 725	5 217
	Charges exceptionnelles — Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 (VI)	300	5 020	47 514
	Charges exceptionnelles — Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348			
	Impôts sur les bénéfices * (VII)	306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)	310	**116 954**	**18 224**

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312 — **116 954** — 314

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*							316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles							318		
	Provisions non déductibles*							322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)							324	911	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC*	248			330	3 720	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249						251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime									997
	Entreprises nouvelles (44, sexies)	986		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989		Zone de revitalisation rurales (44, quindecies)	138		342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44, septies)	981		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies)	992		
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		Investissements outre-mer	344		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	993		
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		Zones restructuration de la défense (44 terdecies)	127					
	dont divers* Créance due au report en arrière du déficit	346		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Déduction exception-nelle simulateur de conduite	641		350 — 140 552
	dont divers* Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		
	dont divers* Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		Déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)	990		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS — Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2							352		354 — **18 967**
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)							356		
	Déficits antérieurs reportables :* 140 638 ..... dont imputés sur le résultat :									360
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS — Bénéfice col. 1 / Déficit col. 2							370		372 — **18 967**

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.

DocuSign Envelope ID: 8DCC0599-471B-47FB-8C72-E5EADE8EAD5E

ANNEXE - Elément 1

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 (règlement 99-03 modifié par les règlements du Comité de la Règlementation Comptable) et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **249 576** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **190 061** euros et un total **charges** de **73 107** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **116 954** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables sont appliquées conformément aux hypothèses de base :

- Continuité d'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.

Immobilisations corporelles

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

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.
Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur 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.

DocuSign Envelope ID: 8DCC0599-471B-47FB-8C72-E5EADE8EAD5E

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.
Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse sont évaluées à leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers ne sont pas incorporés dans les comptes d'achats, mais sont comptabilisésdans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Faits marquants :

La société a acquis des titres de participations de la SAS CJM PATRIMOINE pour 500 €.

Elle détient également des titres de participation de :
- la SARL GO WITH YOU.COM pour 500 €,
- la SARL LES CORAUX pour 500 €,
- la SAS C2KUARTZ pour 500 €.

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition qui comprend le prix d'achat et les frais d'acquisition éventuels.

DocuSign Envelope ID: 8DCC0599-471B-47FB-8C72-E5EADE8EAD5E

ABC.COM
Société par actions simplifiée unipersonnelle
au capital de 2 000 euros
Siège social : 24 Bis Boulevard de la Plage,
33510 ANDERNOS LES BAINS
789.820.644 RCS BORDEAUX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 24 OCTOBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 30 Juin 2023

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2023 s'élevant à 116 954,17 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 116 954,17 euros

- **En totalité au compte "Autres réserves" qui s'élève ainsi à 152 191,85 euros.**

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun de dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Présidente
Corinne LAFONT

DocuSigned by:
Corinne LAFONT
543D9CB024DC47F...