

RCS : METZ  
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00073  
Numéro SIREN : 384 309 142  
Nom ou dénomination : ABEX

Ce dépôt a été enregistré le 28/04/2021 sous le numéro de dépôt 2994

Désignation de l'entreprise : **SARL ABEX**

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**

Adresse de l'entreprise **1 rue David Dietz**

**57000 METZ**

Durée de l'exercice précédent\* **12**

Numéro SIRET\* **3 8 4 3 0 9 1 4 2 0 0 0 3 0**

Néant

				Exercice N clos le <b>13 1 0 8 2 0 2 0</b>		N-1 <b>13 1 0 8 2 0 1 9</b>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *						
	Frais de développement *						
	Concessions, brevets et droits similaires	16 871	15 945	926	95		
	Fonds commercial (1)	141 396		141 396	141 396		
	Autres immobilisations incorporelles						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage industriels						
	Autres immobilisations corporelles	64 706	51 840	12 866	5 006		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
STOCKS *	Autres titres immobilisés	50 210		50 210	50 210		
	Prêts						
	Autres immobilisations financières*	5 700		5 700	5 700		
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>278 883</b>	<b>67 785</b>	<b>211 098</b>	<b>202 406</b>		
	DIVERS	Matières premières, approvisionnements					
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Clients et comptes rattachés (3)*	122 909	34 951	87 958	115 737		
	Autres créances (3)	6 086		6 086	27 912		
	Capital souscrit et appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)						
REGULARISATION	Disponibilités	187 199		187 199	137 050		
	Charges constatées d'avance (3)*	5 773		5 773	5 583		
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>321 967</b>	<b>34 951</b>	<b>287 016</b>	<b>286 282</b>		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	Ecarts de conversion actif* (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	<b>600 850</b>	<b>102 736</b>	<b>498 114</b>	<b>488 688</b>		

Pour copie certifiée conforme

avals : (1) Dont droit au bail

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières restes

(3) Part à plus d'un an

taux de réserve : propre

Immobilisations

Stocks

Créances

Metz, le ...24...FEV...2021

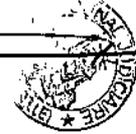
Le Greffier

**ABEX**

**Société à responsabilité limitée au capital de 63 000 €**

**Siège social : 57000 METZ, 1 Rue David DIETZ**

**384 309 142 RCS METZ**



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 11 FEVRIER 2021**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2020**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020 s'élevant à 50.707,03 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	50.707,03 €
A titre de dividendes	50.000,00 €
Soit 14,25 € par part sociale	
Le solde au compte « report à nouveau ».	707,03 €.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 11 février 2021**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

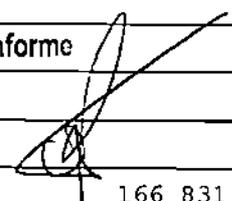
Désignation de l'entreprise : SARL ABEX

Néant

		Exercice N		Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....63...000.....)	DA	63 000	63 000	63 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	70 416	70 416	70 416
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	6 300	6 300	6 300
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG	84 250	84 217	84 217
	Report à nouveau	DH	68 891	68 891	68 891
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	50 707	26 034	26 034
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	343 564	318 857	318 857
<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	1 500	3 000	3 000
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	1 500	3 000	3 000
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	253	1 429	1 429
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	26 270	32 573	32 573
	Dettes fiscales et sociales	DY	76 499	92 399	92 399
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	32 274	21 494	21 494
Compte égal. Produits constatés d'avance (4)	EB	17 754	18 935	18 935	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	153 050	166 831	166 831	
Ecarts de conversion passif * (V)	ED				
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	498 114	488 688	488 688	
<b>ANNEXES</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1E			
		1F			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1G			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	153 050	166 831	166 831	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EII				

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

Pour copie certifiée conforme



Désignation de l'entreprise : <b>SARL ABEX</b>		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises*	FA		FB	FC			
	Production vendue { biens* services*	FD		FE	FF			
		FG	368 743	FH	FI	368 743	455 462	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	368 743	FK	FL	368 743	455 462	
	Production stockée*				FM			
	Production immobilisée*				FN			
	Subventions d'exploitation				FO	2 522		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	60 679	52 514	
	Autres produits (1) (II)				FQ	18	162	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>				FR	429 440	510 661	
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	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			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *				FW	62 898	97 084	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	2 627	4 565	
	Salaires et traitements*				FY	197 291	247 379	
	Charges sociales (10)				FZ	65 503	85 279	
	<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	2 728	2 373
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	7 384	26 902
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)				GE	35 331	5 073	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>				GF	373 762	468 655	
	<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)</b>				GG	55 678	42 006	
<b>opérations en commun</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée*				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*				GI			
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	Produits financiers de participations (5)				GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	195		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	362	529	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM			
	Différences positives de change				GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>				GP	362	725		
<b>CHARGES FINANCIÈRES</b>	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	3	507	
	Différences négatives de change				GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>				GU	3	507		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>				GV	359	218		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - II + III - IV + V - VI)</b>				GW	56 037	42 224		

Pour copie certifiée conforme

Désignation de l'entreprise : SARL ABEX

Néant  \*

		Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB			150 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	1 500		
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	1 500		150 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	1 500		161
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF			161 000
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			1 500
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	1 500		162 661
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI			(12 661)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	5 330		3 529
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	431 302		661 386
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	380 595		635 352
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	50 707		26 034
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY			
		IG			
(3)	Dont { - Crédit bail mobilier * - Crédit bail immobilier	HP			
		HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HI			3 459
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			438
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IIX			
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquiés D)	RD			
(9)	Dont transferts de charges	A1	4 205		2 855
(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 Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A6			
		A8			
	obligatoires dont cotisations Madelin	A9			
		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		Exercice N-1	
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
FRANCHISE SUR SINISTRE		1 500			
REPRISE PROVISION POUR RISQUE				1 500	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		Exercice N-1	
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

Pour copie certifiée conforme

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

rue David Dietz  
7000 METZ

**ANNEXE DU 01/09/2019 AU 31/08/2020**

Pour copie certifiée conforme

**ABEX**  
1 rue David Dietz

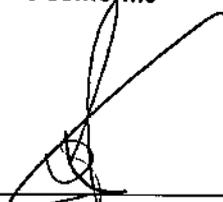
57000 METZ  
03 87 74 32 47

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke at the end.

**ANNEXE****SOMMAIRE**

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	1
<b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	
Principes et conventions générales	1
Permanence ou changement de méthodes	1
<b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b>	
Etat des immobilisations	2
Etat des amortissements	2
Etat des provisions	3
Etat des échéances des créances et des dettes	3
Composition du capital social	4
Fonds commercial	4
Evaluation des immobilisations corporelles	4
Evaluation des créances et des dettes	4
Dépréciation des créances	4
Evaluation des valeurs mobilières de placement	5
Dépréciation des valeurs mobilières de placement	5
Disponibilités en Euros	5
Produits à recevoir	5
Charges à payer	5
Charges et produits constatés d'avance	6
<b>- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	
Dettes garanties par des sûretés réelles	6
Montant des engagements financiers	6
Engagement en matière de pensions et retraites	6
<b>- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES</b>	
Produits et charges exceptionnels	7
Transferts de charges	7

Pour copie certifiée conforme



NA = Non Applicable NS = Non significative

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 498 114.10 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 368 742.82 Euros et dégageant un bénéfice de 50 707.03 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

**FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE**

La survenance de la crise liée au COVID-19 est un évènement marquant de l'exercice. Elle nous a conduit à mettre en place une organisation interne adaptée aux contraintes sanitaires. Notre activité a été impactée par une surcharge de travail liée à la nécessité d'accompagner nos clients, afin de les aider à traverser la crise dans les meilleurs conditions. L'effort consenti a eu un impact négatif sur notre rentabilité. A ce jour, il est difficile d'estimer précisément le coût de ces évènements pour notre société, ainsi que leur conséquences en termes d'activité et sur un plan financier.

**- 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.

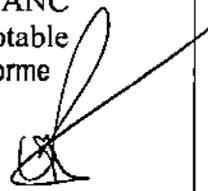
La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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.

Pour copie certifiée conforme

**Permanence des méthodes**

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



**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

**- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -****Etat des immobilisations**

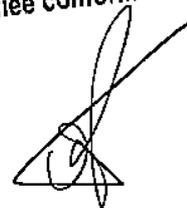
	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	160 576		916
Installations générales agencements aménagements divers	11 130		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 167		10 504
<b>TOTAL</b>	<b>67 297</b>		<b>10 504</b>
Autres titres immobilisés	50 210		
Prêts, autres immobilisations financières	5 700		
<b>TOTAL</b>	<b>55 910</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>283 783</b>		<b>11 420</b>

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		3 226	158 267	158 267
Installations générales agencements aménagements divers			11 130	11 130
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		13 095	53 576	53 576
<b>TOTAL</b>		<b>13 095</b>	<b>64 706</b>	<b>64 706</b>
Autres titres immobilisés			50 210	50 210
Prêts, autres immobilisations financières			5 700	5 700
<b>TOTAL</b>			<b>55 910</b>	<b>55 910</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>16 320</b>	<b>278 883</b>	<b>278 883</b>

**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	19 086	85	3 226	15 945
Installations générales agencements aménagements divers	11 130			11 130
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	51 161	2 643	13 095	40 709
<b>TOTAL</b>	<b>62 291</b>	<b>2 643</b>	<b>13 095</b>	<b>51 840</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>81 377</b>	<b>2 728</b>	<b>16 320</b>	<b>67 785</b>

Pour copie certifiée conforme



**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	85				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 643				
TOTAL	2 643				
TOTAL GENERAL	2 728				

**Etat des provisions**

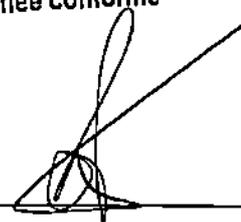
Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	3 000		1 500		1 500
TOTAL	3 000		1 500		1 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	84 041	7 384	56 474		34 951
TOTAL	84 041	7 384	56 474		34 951
TOTAL GENERAL	87 041	7 384	57 974		36 451
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		7 384	56 474 1 500		

**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	5 700		5 700
Clients douteux ou litigieux	42 330	42 330	
Autres créances clients	80 579	80 579	
Taxe sur la valeur ajoutée	3 818	3 818	
Débiteurs divers	2 268	2 268	
Charges constatées d'avance	5 773	5 773	
TOTAL	140 468	134 768	5 700

Pour copie certifiée conforme



**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	26 270	26 270		
Personnel et comptes rattachés	20 301	20 301		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 784	25 784		
Impôts sur les bénéfices	3 368	3 368		
Taxe sur la valeur ajoutée	23 370	23 370		
Autres impôts taxes et assimilés	3 676	3 676		
Groupe et associés	253	253		
Autres dettes	32 274	32 274		
Produits constatés d'avance	17 754	17 754		
<b>TOTAL</b>	<b>153 050</b>	<b>153 050</b>		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	249			

**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	17.9600	3 508			3 508

**Fonds commercial**

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Clientèle Socogex	75 843			75 843	
Clientèle Hera			65 553	65 553	
<b>Total</b>	<b>75 843</b>		<b>65 553</b>	<b>141 396</b>	

Le fonds de commerce n'a pas été amorti. Il a fait l'objet d'un test de dépréciation annuel, basé sur le chiffre d'affaires dégagé, ainsi que sur l'excédent brut d'exploitation généré. Sur cette base aucune dépréciation n'a été constatée.

**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 créances et des dettes**

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

Pour copie certifiée conforme

**Dépréciation des créances**

(PCG Art.831-2/3)

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.

**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

**Evaluation des valeurs mobilières de placement**

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

**Dépréciation des valeurs mobilières**

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

**Disponibilités en Euros**

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

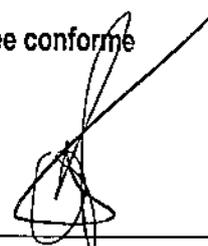
**Produits à recevoir**

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	9 809
Disponibilités	105
Total	9 914

**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	3
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 720
Dettes fiscales et sociales	34 035
Autres dettes	5 400
Total	55 159

Pour copie certifiée conforme



**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

**Charges et produits constatés d'avance**

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		5 773
Total		5 773
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		17 754
Total		17 754

**- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -****Dettes garanties par des sûretés réelles**

(PCG Art. 531-2/9)

NEANT

**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

NEANT

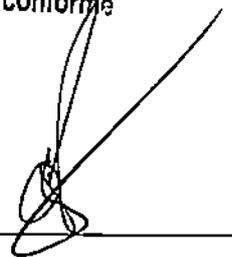
**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 531-2/9, 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.

Engagement de retraite : 1942 €.

Pour copie certifiée conforme



**ANNEXE**

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Reprise provision sur risques	1 500	78750000
Total	1 500	
Charges exceptionnelles		
- Autres charges exceptionnelles	1 500	67181000
Total	1 500	

**Transferts de charges**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Transfert de charges d'exploitation	4 205
Total	4 205

Pour copie certifiée conforme

