RCS : ST ETIENNE
Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 01217
Numéro SIREN : 525 344 305
Nom ou dénomination : ABEE HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2021 sous le numéro de dépôt B2021/015168

SAS ABEE HOLDING

Siren : 525344305

L'Auditoire

42440 CERVIERES

COMPTES ANNUELS
- GREFFE -

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

CABINET RINAUDO
GROUPE FIDUCI

106, rue de Sèvres • 75015 Paris
Tél. : 33 (0)1 47 34 54 03 • Fax : 33 (0)1 40 56 36 50
rinaudo@fiduci.fr • www.fiduci.fr

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
Région Paris Ile-de-France

Sommaire

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

Bilan Actif 1
Bilan Passif 2
Compte de Résultat 1/2 3
Compte de Résultat 2/2 4
----- Page garde ANNEXE ----- 5
Règles et méthodes comptables 2 6
Immobilisations 8
Amortissements 9
Créances et dettes 10
Filiales et participations 1 11
Capital Social et Effectifs 12

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020 Brut	31/08/2020 Amort. et Dépréc.	31/08/2020 Net	31/08/2019 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	30 195	4 236	25 959	276
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	115 345		115 345	10 345
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)	**145 540**	**4 236**	**141 304**	**10 621**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	1 431		1 431	982
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	137 718		137 718	282 664
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	263		263	
TOTAL (III)	**139 412**		**139 412**	**283 646**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**284 952**	**4 236**	**280 716**	**294 267**

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

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020	31/08/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	15 000	15 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 500	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	165 816	68 596
	Résultat de l'exercice	**833**	**97 221**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**183 149**	**182 316**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	95 647	71 847
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 920	3 420
	Dettes fiscales et sociales		17 428
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		19 256
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**97 567**	**111 951**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**280 716**	**294 267**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	832,83	97 220,50
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	97 567	111 951
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/08/2020 12 mois	31/08/2019 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	6 373		6 373	88 497
	Montant net du chiffre d'affaires	**6 373**		**6 373**	**88 497**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**6 373**	**88 497**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 752	8 591
	Impôts, taxes et versements assimilés			670	305
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 081	1 311
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**5 503**	**10 207**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**870**	**78 291**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020	31/08/2019
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**870**	**78 291**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		36 208
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	147	180
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**147**	**36 388**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER	**147**	**36 388**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**1 017**	**114 679**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		90
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		**90**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**90**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	184	17 548
	TOTAL DES PRODUITS	**6 520**	**124 975**
	TOTAL DES CHARGES	**5 687**	**27 755**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**833**	**97 221**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		90
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		

Etats financiers au 31/08/2020

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **280 716** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **6 520** euros et un total **charges** de **5 687** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **833** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2019** et finit le **31/08/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.
Au cours de cet exercice, nous avons acquis un véhicule d'une valeur de 24.761 euros et de matériel informatique pour 2.003 euros.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.
- Matériel de transport : 5 ans
- Matériel informatique : 2 à 3 ans

Créances et dettes

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Disponibilités

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

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport			24 761			24 761
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	3 431		2 003			5 434
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 431**		**26 764**			**30 195**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	10 345		105 000			115 345
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**10 345**		**105 000**			**115 345**
	TOTAL	**13 776**		**131 764**			**145 540**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport		798		798
	Matériel de bureau, mobilier	3 155	283		3 438
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 155**	**1 081**		**4 236**
	TOTAL	**3 155**	**1 081**		**4 236**

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

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	816	816	
	Taxes sur la valeur ajoutée	615	615	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	263	263	
	TOTAL DES CREANCES	**1 694**	**1 694**	

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

		31/08/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 920	1 920		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	95 647	95 647		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**97 567**	**97 567**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	95 647

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**

	31/08/2020	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
NEW GENERAL COMPANY		1 496 596	36,00	211 215
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Capital social

Etat exprimé en **euros**

ACTIONS / PARTS SOCIALES	31/08/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
	Du capital social début exercice	15 000,00	1,0000	15 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**15 000,00**	**1,0000**	**15 000,00**

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	31/08/2020	Interne	Externe
	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés		
	Ouvriers		
	TOTAL		

ABEE HOLDING SAS
L'auditoire, 42440 Cervières.
RCS 525 344 305 Saint-Etienne.

Procès-verbal de l'Assemblée Générale.

Le 24 novembre 2020 à 20 heures, les associés de la SAS ABEE HOLDING, au capital de 15 000 euros, se sont réunis en visio-conférence compte tenu des mesures sanitaires en cours et conformément aux statuts.

1°) Rappel de l'ordre du jour

- Rapport de gestion sur l'activité de la société.
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 aout 2020.
- Affectation du résultat.
- Approbation des conventions réglementées.

2°) Feuille de présence

Les actionnaires présents en présentiel ou en distanciel et dument identifiés par le Président signeront la feuille de présence par échange d'email si nécessaire. Il est constaté que les associés présents et votant totalisent un nombre de voix suffisant pour que les questions figurant à l'ordre du jour puissent être votées.

3°) Résumé des débats

Après lecture du rapport de gestion, la Présidente constate que cet exercice social est conforme au plan. La Présidente met alors aux voix les résolutions prévues pour cette Assemblée Générale Ordinaire des actionnaires.

4°) Adoption des résolutions

1ère résolution.
Les comptes annuels font apparaitre un résultat net comptable de : 833 euros
Résolution adoptée à 100% des voix.

2ème résolution.
Le résultat est en totalité reporté à nouveau.
Résolution adoptée à 100% des voix.

3ème résolution.
Il n'y a pas de convention réglementée au cours de cet exercice.
Résolution adoptée à 100% des voix.

L'ordre du jour étant épuisé et plus personne ne prenant la parole, Madame la Présidente lève la séance.

La Présidente
Emmanuelle CAMUS