RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00622
Numéro SIREN : 389 682 154
Nom ou dénomination : ABACA PRESS

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2019 sous le numéro de dépôt 22878

92300 LEVALLOIS PERRET

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	41 758	38 072	3 687	1 860	1 826	98.16
	Fonds commercial (1)	92 122		92 122	92 122		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	70 775	53 404	17 371	18 247	875-	4.80-
	Autres immobilisations corporelles	199 286	139 329	59 957	72 647	12 690-	17.47-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 151	3 751	400	400		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	28 457		28 457	27 872	586	2.10
	Total II	436 550	234 556	201 994	213 148	11 153-	5.23-
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	55 757		55 757	44 854	10 903	24.31
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	896 754	62 562	834 192	810 744	23 448	2.89
	Autres créances	146 888		146 888	126 050	20 838	16.53
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	92 449		92 449	30 853	61 596	199.64
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	46 923		46 923	45 271	1 652	3.65
	Total III	1 238 772	62 562	1 176 210	1 057 772	118 437	11.20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 675 322	297 118	1 378 204	1 270 920	107 284	8.44

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

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 000)	38 000	38 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 800	3 800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	338 153	338 153		
	Report à nouveau	1 201 590-	1 389 803-	188 213	13.54
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	93 302	188 213	94 910-	50.43-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	728 335-	821 637-	93 302	11.36
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	10 000		10 000	
	Provisions pour charges				
	Total III	10 000		10 000	
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 180	18 449	10 269-	55.66-
	Concours bancaires courants	1 296	1 014	283	27.88
	Emprunts et dettes financières diverses	1 043 398	1 144 487	101 089-	8.83-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 843	20 372	23 470	115.21
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	484 144	394 890	89 254	22.60
	Dettes fiscales et sociales	304 810	301 626	3 184	1.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		898	898-	100.00-
	Autres dettes	210 868	210 821	47	0.02
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 096 539	2 092 558	3 982	0.19
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 378 204	1 270 920	107 284	8.44
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 096 539	2 092 558		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 915 906	555 006	3 470 912	3 797 195	326 283-	8.59-
Chiffre d'affaires NET	2 915 906	555 006	3 470 912	3 797 195	326 283-	8.59-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				2 405	2 405-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			63 118	63 096	22	0.03
Autres produits				667	667-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			3 534 030	3 863 363	329 333-	8.52-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			484 318	399 083	85 235	21.36
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 770 117	2 054 084	283 967-	13.82-
Impôts, taxes et versements assimilés			23 323	25 262	1 939-	7.67-
Salaires et traitements			757 688	753 266	4 422	0.59
Charges sociales			334 595	329 969	4 625	1.40
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			36 459	27 209	9 250	34.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 430	2 430-	100.00-
Dotations aux provisions			10 000		10 000	
Autres charges				39 392	39 392-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 416 500	3 630 696	214 195-	5.90-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			117 529	232 668	115 138-	49.49-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		0	0-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	5 155	5 789	634-	10.95-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 155	5 789	634-	10.95-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	297	2 905	2 608-	89.78-
Différences négatives de change	11 586	12 972	1 386-	10.69-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	11 883	15 877	3 994-	25.16-
2. Résultat financier (V-VI)	6 728-	10 088-	3 360	33.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	110 802	222 580	111 778-	50.22-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 212	52 812	31 600-	59.84-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 000	15 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	21 212	67 812	46 600-	68.72-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	38 712	62 633	23 921-	38.19-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		39 547	39 547-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	38 712	102 179	63 468-	62.11-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	17 499-	34 367-	16 868	49.08
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	3 560 397	3 936 965	376 567-	9.56-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 467 095	3 748 752	281 657-	7.51-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	93 302	188 213	94 910-	50.43-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ABACA PRESS
17 RUE LOUISE MICHEL

92300 LEVALLOIS PERRET

ANNEXE DU 01/07/2017 AU 30/06/2018

CABINET REXIF
128 RUE DE BILLANCOURT

92100 BOULOGNE
01 46 04 70 89

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x
Informations générales complémentaires	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 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.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	131 656		2 910
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	61 566		9 209
Installations générales agencements aménagements divers	35 040		
Matériel de transport	77 406		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 239		12 601
TOTAL	248 252		21 810
Autres participations	4 151		
Prêts, autres immobilisations financières	27 872		586
TOTAL	32 023		586
TOTAL GENERAL	411 930		25 305

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		685	133 881	133 881
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			70 775	70 775
Installations générales agencements aménagements divers			35 040	35 040
Matériel de transport			77 406	77 406
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			86 840	86 840
TOTAL			270 062	270 062
Autres participations			4 151	4 151
Prêts, autres immobilisations financières			28 457	28 457
TOTAL			32 608	32 608
TOTAL GENERAL		685	436 550	436 550

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	37 673	1 084	686	38 072
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	43 320	10 084		53 404
Installations générales agencements aménagements divers	11 886	3 504		15 390
Matériel de transport	37 067	13 434		50 501
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 086	8 352		73 439
TOTAL	157 358	35 375		192 733
TOTAL GENERAL	195 031	36 459	686	230 805

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 084				
Instal.techniques matériel outillage indus.	10 084				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 504				
Matériel de transport	13 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 352				
TOTAL	35 375				
TOTAL GENERAL	36 459				

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
Autres provisions pour risques et charges		10 000			10 000
TOTAL		10 000			10 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	3 751				3 751
Sur comptes clients	62 562				62 562
TOTAL	66 313				66 313
TOTAL GENERAL	66 313	10 000			76 313
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 000			

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	28 457	28 457	
Clients douteux ou litigieux	70 368	70 368	
Autres créances clients	826 386	826 386	
Personnel et comptes rattachés	13 011	13 011	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 015	6 015	
Impôts sur les bénéfices	28 557	28 557	
Taxe sur la valeur ajoutée	62 369	62 369	
Groupe et associés	967	967	
Débiteurs divers	35 969	35 969	
Charges constatées d'avance	46 923	46 923	
TOTAL	1 119 022	1 119 022	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

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	1 605	1 605		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 871	7 871		
Emprunts et dettes financières divers	1 012 109	1 012 109		
Fournisseurs et comptes rattachés	484 144	484 144		
Personnel et comptes rattachés	89 608	89 608		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 783	128 783		
Taxe sur la valeur ajoutée	85 750	85 750		
Autres impôts taxes et assimilés	669	669		
Groupe et associés	31 290	31 290		
Autres dettes	210 868	210 868		
TOTAL	2 052 697	2 052 697		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 269			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	74 799
Autres créances	6 015
Disponibilités	24
Total	80 837

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 296
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 335
Dettes fiscales et sociales	100 280
Total	282 912

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	46 923
Total	46 923

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2014	30/06/2015	30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000
Nbre des actions ordinaires existantes		380	380	380	380
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	5 705 166	5 015 811	3 663 961	3 797 195	3 470 912
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	501 768-	434 373-	333 056-	217 852	139 762
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	520 382-	465 981-	403 440-	188 213	93 302
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		1 143.09-	876.46-	573.29	367.79
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		1 226.27-	1 061.68-	495.30	245.53
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	33	30	15	18	
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 653 633	1 393 843	754 256	753 266	757 688
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	761 743	669 108	398 910	347 990	363 152

ABACA PRESS

Société par actions simplifiée
au capital de 38 000 euros
Siège social : 17 rue Louise Michel
92300 LEVALLOIS PERRET

389 682 154 R.C.S. NANTERRE

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 14 DECEMBRE 2018

L'an deux mille dix-huit et le quatorze décembre, à onze heures, les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale au siège social sur convocation du Président.
Chaque associé a été convoqué par lettre remise en main propre contre décharge le 16 novembre 2018.
Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque participant à l'assemblée en entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.
Monsieur PSAILA Jean-Michel préside la séance en sa qualité de Président de la Société.
Monsieur MARTIN Thierry, Commissaire aux comptes régulièrement convoqué, est absent et excusé.
La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le Président permet de constater que les associés présents et représentés possèdent 380 actions, sur les 380 actions émises par la Société.
Le Président constate que les associés présents et représentés réunissant la majorité du capital, l'assemblée peut valablement délibérer.
Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :
– les copies des lettres de convocation remises aux associés ;
– la copie de la lettre de convocation remise au Commissaire aux comptes ;
– la feuille de présence à l'assemblée ;
– le rapport de gestion du Président ;
– les rapports du Commissaire aux comptes ;
– le texte des projets de résolutions proposées à l'assemblée par le Président.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, les rapports du Commissaire aux comptes, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droits aux demandes de documents qui lui ont été adressées.
L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.
Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2018 ;
- Rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;

- Pouvoirs en vue des formalités ;
- Questions diverses.

Le Président donne lecture de son rapport de gestion, du rapport général du Commissaire aux comptes et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.
Cette lecture terminée, le Président ouvre la discussion.
Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes inscrites à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.
En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.
L'assemblée générale approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à 12 349 €.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 93 302,25 € de la manière suivante :

Affectation

- Au report à nouveau, soit 93 302,25 €.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au cours des trois précédents exercices, ont été les suivantes :
I) Les sommes distribuées après le 1er janvier 2005 éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

Exercice	**Revenus éligibles à l'abattement :** **Dividendes distribués**	**Revenus non éligibles à l'abattement :** **Autres revenus distribués**
30 juin 2015	0	0
30 juin 2016	0	0
30 juin 2017	0	0

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivant du Code de commerce, se prononce sur les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale ordinaire annuelle, délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité, de dépôt et autres qu'il appartiendra.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 13 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président **Le secrétaire**

ABACA PRESS

Société par actions simplifiée
au capital de 38 000 euros
Siège social : 17 rue Louise Michel
92300 LEVALLOIS PERRET

389 682 154 R.C.S. NANTERRE

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Soumis à l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle
Convoquée pour le 14 Décembre 2018

******

RESULTAT DE L'EXERCICE : Clos le 30 juin 2018
Bénéfice : 93 202,25 €

AFFECTATION PROPOSEE :

- Autres réserves antérieures pour	€	338 152,79
- Report a nouveau débiteur pour	€	- 1 201 590,22
- Bénéfice de l'exercice pour	€	93 202,25
Qui s'élève à :	€	- 770 235,18

Réparti de la manière suivante :

- Autres réserves antérieures	€	338 152,79
- Report à nouveau débiteur	€	- 1 108 387,97
	€	- 770 235,18

AFFECTATION VOTEE

L'affectation proposée a été adoptée sans modification par l'assemblée générale ordinaire.

Pour la société
PSAILA Jean-Michel
Président

ABACA PRESS

Société par actions simplifiée
au capital de 38 000 euros
Siège social : 17 rue Louise Michel
92300 LEVALLOIS PERRET

389 682 154 R.C.S. NANTERRE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2018

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 juin 2018, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.
Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article N° 18 des statuts.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Tout en faisant face au remboursement du plan de continuation, la situation de la société est stable. Le chiffre d'affaires est en légère baisse mais nous restons profitable. Notre partenaire nous a félicité de ce résultat et nous a propose une ligne de credit de 30 000 euros ce qui pourra nous permettre de renouveler notre parc informatique sans impacter la trésorerie.

Le marché reste instable dû à la mutation du métier qui continue.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE ET EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

ABACA PRESS a été reference suite à l'appel d'offre du Point. Nous sommes en appel d'offre chez ACCOR et nous sommes en train de conclure une augmentation de capital avec le groupe allemand DDP. Nous avons renforcé notre équipe éditoriale avec Marie Hubert Psaïla qui épaule Christophe Geyres (rédacteur en chef) et embauché un nouvel éditeur. Nous travaillons sur l'amélioration de notre marque en la positionnant sur les réseaux sociaux.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

FILIALES ET PARTICIPATION

S'agissant des filiales et participations, nous vous avons présenté leur activité lors de notre exposé sur l'activité de la Société.
Nous vous rappelons que le tableau des filiales et participations est annexé au bilan.

INFORMATION SUR LA DETENTION DU CAPITAL PAR CERTAINS ASSOCIES

Conformément aux dispositions de l'article L 233-13 du Code de commerce et compte tenu des informations et notifications reçues en application des articles L 233-7 & L 233-12 dudit Code, nous vous

indiquons ci-après l'identité des actionnaires possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers, de la moitié ou des deux tiers du capital social ou des droits de vote :

- Monsieur PSAILA Jean-Michel, 100 %.

Aucune modification des répartitions ci-dessus n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al.1 du Code de commerce, nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

EXERCICE : 30 JUIN 2018

	ECHEANCES FOURNISSEURS			
Date d'échéance :	**à 30 Jours :**	**à 60 Jours :**	**à 90 Jours :**	**à 120 Jours :**
Montant des dettes fournisseurs :	152 909,08 €	79 977,67 €	21 415,80 €	48 506,19 €
302 808,74 €				

EXERCICE : 30 JUIN 2017

	ECHEANCES FOURNISSEURS			
Date d'échéance :	**à 30 Jours :**	**à 60 Jours :**	**à 90 Jours :**	**à 120 Jours :**
Montant des dettes fournisseurs :	130 140,80 €	24 379,55 €	515,00 €	28 718,03 €
183 753,38 €				

RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

Au titre de l'exercice clos le 30 juin 2018 :

. le chiffre d'affaires H.T. s'est élevé à 3 470 912 € contre 3 797 195 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation de – 8,59 % ;
. le total des produits d'exploitation s'élève à 3 534 030 € contre 3 863 363 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation de – 8,52 % ;
. les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 3 416 500 € contre 3 630 696 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation de – 5,90 % ;
Le résultat d'exploitation ressort positif de 117 529 € contre 232 668 € au titre de l'exercice précédent ;
Le montant des traitements et salaires s'élève à 757 688 € contre 753 266 € au titre de l'exercice précédent soit une variation de + 0,59 % ;
Le montant des charges sociales s'élève à 334 595 € contre 329 969 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 1,40 % ;

L'effectif salarié moyen s'élève à 19 contre 18 au titre de l'exercice précédent, soit une variation de + 6,00 % ;
Compte tenu d'un résultat financier négatif de – 6 728 € contre – 10 088 € au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort bénéficiaire de 110 802 € contre 222 580 € au titre de l'exercice précédent ;
Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel négatif de – 17 499 € contre un résultat négatif de – 34 367 € au titre de l'exercice précédent, de l'absence d'impôts sur les bénéfices, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de 93 302 € contre 188 213 € au titre de l'exercice précédent, soit une variation de – 50,43 % ;
Au 30 juin 2018, le total du bilan de la Société s'élevait à 1 378 204 € contre 1 270 920 € au titre de l'exercice précédent.

Est joint en annexe au présent rapport le tableau des résultats prévu par l'article 148 du décret du 23 mars 1967.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 juin 2018 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues sont identiques à celles de l'exercice précédent.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 93 302,25 € de la manière suivantes :
Affectation

- **Au report à nouveau,** soit 93 302,25 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices.

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 12 349 €, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CONTROLE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

LE PRESIDENT

Jean-Michel PSAILA

THIERRY MARTIN
Expert Comptable - Commissaire aux comptes - Docteur en Droit.

S.A.S ABACA PRESS
17 RUE LOUISE MICHEL
92300 LEVALLOIS PERRET
SIRET 389 682 154 0005
APE : 6 391 Z

EXERCICE CLOS LE 30/06/2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AU COMPTES

6 rue Théophile Gautier - 92 120 Montrouge - Tél : 01 47 46 17 70 - 01 47 61 00 41 Fax : 01 70 24 89 67
Siret 351 764 139 00017
Membre d'une association agréée - règlement des honoraires par chèque accepté.

Monsieur l'associé unique

1) Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ABACA PRESS relatifs à l'exercice clos le 30/06/2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Un point nous semble devoir être signalé .Un ancien salarié a assigné la société au Conseil des Prud'hommes en vue d'obtenir le paiement d'une somme de 380 000 € au titre de divers chefs .La société a choisi de ne rien provisionner à ce titre, estimant que cette demande n'était pas fondée.

Sous réserve de ce point et de son éventuel impact sur les comptes au 30/06/2018, Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS ABACA PRESS à la fin de cet exercice.

2) Fondement de l'opinion

a)Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

b) Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/07/2017 AU

30/06/2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3) Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

- les principes comptables retenus par la société et leurs modalités d'application exposés dans l'annexe ne donnent pas lieu à plusieurs interprétations possibles pour ce qui concerne les éléments significatifs du bilan et du compte de résultat ;

- il n'existe pas d'évènement ou de décision intervenus au cours de l'exercice ou postérieurement à la clôture qui pourrait avoir une incidence sur les comptes ou sur la compréhension que pourrait en avoir un lecteur;

- aucun élément significatif dans les comptes n'est constitué à partir d'estimations fondées sur des données subjectives ;

4) Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

5) Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6) Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

-Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son

opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne

-Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

-Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

-Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société[1] à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

-Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montrouge,
Le 29/11/2018
Le commissaire aux comptes :

Thierry Martin



ABACA PRESS

17 RUE LOUISE MICHEL

92300 LEVALLOIS PERRET

SOMMAIRE

- *Bilan actif-passif*
- *Compte de résultat*
- *Détail des comptes bilan actif passif*
- *Détail Compte de résultat*

CABINET REXIF
128 RUE DE BILLANCOURT

92100 BOULOGNE
01 46 04 70 89

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	41 758	38 072	3 687	1 860	1 826	98.16
	Fonds commercial (1)	92 122		92 122	92 122		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	70 775	53 404	17 371	18 247	875-	4.80-
	Autres immobilisations corporelles	199 286	139 329	59 957	72 647	12 690-	17.47-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 151	3 751	400	400		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	28 457		28 457	27 872	586	2.10
	Total II	436 550	234 556	201 994	213 148	11 153-	5.23-
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	55 757		55 757	44 854	10 903	24.31
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	896 754	62 562	834 192	810 744	23 448	2.89
	Autres créances	146 888		146 888	126 050	20 838	16.53
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	92 449		92 449	30 853	61 596	199.64
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	46 923		46 923	45 271	1 652	3.65
	Total III	1 238 772	62 562	1 176 210	1 057 772	118 437	11.20
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 675 322	297 118	1 378 204	1 270 920	107 284	8.44

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

Dossier N° ABAC15 en Euros.

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 38 000)	38 000	38 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	3 800	3 800		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	338 153	338 153		
	Report à nouveau	1 201 590-	1 389 803-	188 213	13.54
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	93 302	188 213	94 910-	50.43-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	728 335-	821 637-	93 302	11.36
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	10 000		10 000	
	Provisions pour charges				
	Total III	10 000		10 000	
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	8 180	18 449	10 269-	55.66-
	Concours bancaires courants	1 296	1 014	283	27.88
	Emprunts et dettes financières diverses	1 043 398	1 144 487	101 089-	8.83-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43 843	20 372	23 470	115.21
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	484 144	394 890	89 254	22.60
	Dettes fiscales et sociales	304 810	301 626	3 184	1.06
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		898	898-	100.00-
	Autres dettes	210 868	210 821	47	0.02
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 096 539	2 092 558	3 982	0.19
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 378 204	1 270 920	107 284	8.44
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 096 539	2 092 558		

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/06/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 915 906	555 006	3 470 912	3 797 195	326 283-	8.59-
Chiffre d'affaires NET	2 915 906	555 006	3 470 912	3 797 195	326 283-	8.59-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				2 405	2 405-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			63 118	63 096	22	0.03
Autres produits				667	667-	100.00-
Total des Produits d'exploitation (I)			3 534 030	3 863 363	329 333-	8.52-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			484 318	399 083	85 235	21.36
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 770 117	2 054 084	283 967-	13.82-
Impôts, taxes et versements assimilés			23 323	25 262	1 939-	7.67-
Salaires et traitements			757 688	753 266	4 422	0.59
Charges sociales			334 595	329 969	4 625	1.40
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			36 459	27 209	9 250	34.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				2 430	2 430-	100.00-
Dotations aux provisions			10 000		10 000	
Autres charges				39 392	39 392-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 416 500	3 630 696	214 195-	5.90-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			117 529	232 668	115 138-	49.49-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2018 12	Exercice N-1 30/06/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		0	0-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	5 155	5 789	634-	10.95-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 155	5 789	634-	10.95-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	297	2 905	2 608-	89.78-
Différences négatives de change	11 586	12 972	1 386-	10.69-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	11 883	15 877	3 994-	25.16-
2. Résultat financier (V-VI)	6 728-	10 088-	3 360	33.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	110 802	222 580	111 778-	50.22-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	21 212	52 812	31 600-	59.84-
Produits exceptionnels sur opérations en capital		15 000	15 000-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	21 212	67 812	46 600-	68.72-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	38 712	62 633	23 921-	38.19-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		39 547	39 547-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	38 712	102 179	63 468-	62.11-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	17 499-	34 367-	16 868	49.08
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	3 560 397	3 936 965	376 567-	9.56-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 467 095	3 748 752	281 657-	7.51-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	93 302	188 213	94 910-	50.43-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ABACA PRESS
17 RUE LOUISE MICHEL

92300 LEVALLOIS PERRET

ANNEXE DU 01/07/2017 AU 30/06/2018

CABINET REXIF
128 RUE DE BILLANCOURT

92100 BOULOGNE
01 46 04 70 89

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x
Informations générales complémentaires	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 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.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	131 656		2 910
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	61 566		9 209
Installations générales agencements aménagements divers	35 040		
Matériel de transport	77 406		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 239		12 601
TOTAL	248 252		21 810
Autres participations	4 151		
Prêts, autres immobilisations financières	27 872		586
TOTAL	32 023		586
TOTAL GENERAL	411 930		25 305

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		685	133 881	133 881
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			70 775	70 775
Installations générales agencements aménagements divers			35 040	35 040
Matériel de transport			77 406	77 406
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			86 840	86 840
TOTAL			270 062	270 062
Autres participations			4 151	4 151
Prêts, autres immobilisations financières			28 457	28 457
TOTAL			32 608	32 608
TOTAL GENERAL		685	436 550	436 550

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	37 673	1 084	686	38 072
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	43 320	10 084		53 404
Installations générales agencements aménagements divers	11 886	3 504		15 390
Matériel de transport	37 067	13 434		50 501
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 086	8 352		73 439
TOTAL	157 358	35 375		192 733
TOTAL GENERAL	195 031	36 459	686	230 805

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 084				
Instal.techniques matériel outillage indus.	10 084				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 504				
Matériel de transport	13 434				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 352				
TOTAL	35 375				
TOTAL GENERAL	36 459				

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
Autres provisions pour risques et charges		10 000			10 000
TOTAL		10 000			10 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	3 751				3 751
Sur comptes clients	62 562				62 562
TOTAL	66 313				66 313
TOTAL GENERAL	66 313	10 000			76 313
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 000			

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	28 457	28 457	
Clients douteux ou litigieux	70 368	70 368	
Autres créances clients	826 386	826 386	
Personnel et comptes rattachés	13 011	13 011	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 015	6 015	
Impôts sur les bénéfices	28 557	28 557	
Taxe sur la valeur ajoutée	62 369	62 369	
Groupe et associés	967	967	
Débiteurs divers	35 969	35 969	
Charges constatées d'avance	46 923	46 923	
TOTAL	1 119 022	1 119 022	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2017 au 30/06/2018

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	1 605	1 605		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	7 871	7 871		
Emprunts et dettes financières divers	1 012 109	1 012 109		
Fournisseurs et comptes rattachés	484 144	484 144		
Personnel et comptes rattachés	89 608	89 608		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	128 783	128 783		
Taxe sur la valeur ajoutée	85 750	85 750		
Autres impôts taxes et assimilés	669	669		
Groupe et associés	31 290	31 290		
Autres dettes	210 868	210 868		
TOTAL	2 052 697	2 052 697		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 269			

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	74 799
Autres créances	6 015
Disponibilités	24
Total	80 837

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 296
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	181 335
Dettes fiscales et sociales	100 280
Total	282 912

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	46 923
Total	46 923

Dossier N° ABAC15 en Europe.

ABACA PRESS
92300 LEVALLOIS PERRET

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2014	30/06/2015	30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	38 000	38 000	38 000	38 000	38 000
Nbre des actions ordinaires existantes		380	380	380	380
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	5 705 166	5 015 811	3 663 961	3 797 195	3 470 912
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	501 768-	434 373-	333 056-	217 852	139 762
Impôts sur les bénéfices					
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	520 382-	465 981-	403 440-	188 213	93 302
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		1 143.09-	876.46-	573.29	367.79
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		1 226.27-	1 061.68-	495.30	245.53
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	33	30	15	18	
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 653 633	1 393 843	754 256	753 266	757 688
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	761 743	669 108	398 910	347 990	363 152

CABINET REXIF