RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 05949
Numéro SIREN : 441 657 822
Nom ou dénomination : ABI

Ce dépôt a été enregistré le 18/11/2022 sous le numéro de dépôt 151573

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABI**

Adresse de l'entreprise : 103 Boulevard Mac Donald 75019 PARIS 19

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

Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 4 4 1 6 5 7 8 2 2 0 0 0 2 5

Néant ☐ *

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N, clos le 31122020 Net 3 | N-1 31122019 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Capital souscrit non appelé (I) | AA | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | |
| | Frais de développement* | CX | | CQ | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | | AG | | |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 3 750 | AS | 3 750 | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 4 291 | AU | 1 625 | 2 666 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières * | BH | | BI | | |
| | **TOTAL (II)** | BJ | **8 041** | BK | **5 375** | **2 666** |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | 4 700 | BM | | 4 700 |
| | En cours de production de biens | BN | | BO | | |
| | En cours de production de services | BP | | BQ | | 31 600 |
| | Produits intermédiaires et finis | BR | | BS | | |
| | Marchandises | BT | | BU | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | | BW | | |
| ACTIF CIRCULANT — CREANCES | Clients et comptes rattachés (3) * | BX | 54 834 | BY | 54 834 | 190 008 |
| | Autres créances (3) | BZ | 5 055 | CA | 5 055 | 18 052 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| ACTIF CIRCULANT — DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .....) | CD | 60 740 | CE | 60 740 | 60 000 |
| | Disponibilités | CF | 161 228 | CG | 161 228 | 88 523 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3) * | CH | 1 849 | CI | 1 849 | 2 687 |
| | **TOTAL (III)** | CJ | **288 405** | CK | **288 405** | **394 869** |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| Comptes de régularisation | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| Comptes de régularisation | Ecarts de conversion actif * (VI) | CN | | | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à VI)** | CO | **296 447** | 1A | **5 375** | **291 071** | **394 869** |

Certifié Conforme

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Ibrahim ABIED

Certified by yousign

Renvois (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes CP | (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété * Immobilisations | Stocks | Créances

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

## ② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2021

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABI** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 4 500) | DA | 4 500 | 7 500 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 750 | 750 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 ) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | | |
| | Report à nouveau | DH | 272 706 | 271 723 |
| | **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | **(62 834)** | **982** |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | **215 122** | **280 956** |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | **TOTAL (II)** | DO | | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | | |
| | Provisions pour charges | DQ | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 217 | 220 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | 1 056 | 56 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 23 164 | 59 113 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 51 513 | 54 525 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | **TOTAL (IV)** | EC | **75 949** | **113 914** |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GENERAL (I à V)** | EE | **291 071** | **394 869** |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | Dont — Réserve de réévaluation (1976) | 1E | | |
| (3) | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * | EF | | |
| (4) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 75 949 | 113 914 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 217 | 220 |

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

# ③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2021

Désignation de l'entreprise : **S.A.S. ABI** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | | FB | | FC | | |
| | Production vendue biens* | FD | | FE | | FF | | |
| | Production vendue services * | FG | 322 673 | FH | | FI | 322 673 | 501 342 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | **322 673** | FK | | FL | **322 673** | **501 342** |
| | Production stockée * | | | | | FM | (31 600) | 29 911 |
| | Production immobilisée * | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9) | | | | | FP | | 2 532 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 2 | 17 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | **291 074** | **533 801** |
| CHARGES D'EXPLOITATION | 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 | 67 677 | 105 175 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | (700) | (500) |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | | | FW | 112 070 | 249 810 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | | | FX | 1 462 | 967 |
| | Salaires et traitements * | | | | | FY | 119 218 | 116 188 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 52 653 | 55 521 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements * | | | | | GA | 91 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 1 | 1 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | **352 471** | **527 162** |
| **1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | | | | GG | **(61 397)** | **6 639** |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)** | | | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)** | | | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | | | GJ | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | | | GL | 821 | 1 032 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | **821** | **1 032** |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | | |
| **2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | **821** | **1 032** |
| **3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | **(60 575)** | **7 671** |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053 ) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

# ④ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise **S.A.S. ABI** — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 2 258 | 5 538 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | **2 258** | **5 538** |
| **4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | **(2 258)** | **(5 538)** |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | | 1 151 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | **291 896** | **534 833** |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | **354 729** | **533 851** |
| **5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)** | | HN | **(62 834)** | **982** |
| RENVOIS (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de locations immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1G | | |
| (3) Dont | - Crédit-bail mobilier * | HP | 8 615 | 9 332 |
| | - Crédit-bail immobilier | HQ | | |
| (4) | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs ( à détailler au (8) ci-dessous ) | 1H | | |
| (5) | Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (6ter) | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | RC | | |
| | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D) | RD | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | | 2 532 |
| (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 sociales personnelles facultatives A6 ; obligatoires A9 ; dont cotisations facultatives Madelin A7 ; dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 | | | |

(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 | |
|---|---|---|
| | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Pénalités et amendes | 2 258 | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

# Etats financiers au 31/12/2020

# 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 **291 071** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **291 896** euros et un total **charges** de **354 729** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-62 834** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2020** et finit le **31/12/2020.**
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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

**Stocks et en cours**

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

**Créances et dettes**

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

**Disponibilités**

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

**Achats**

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

**Faits significatifs de l'exercice 2020 (Epidémie de Covid-19) :**
La pandémie de Covid-19 et les mesures gouvernementales qui en ont découlé, notamment le confinement de la population, ont entraîné une importante diminution de l'activité de la société ABI. sans pour autant faire peser d'incertitude sur la continuité de son exploitation.

# Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **291 071** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **291 896** euros
  - un total charges de **354 729** euros

  - dégage un résultat de **-62 834** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2020**
- finit le **31/12/2020**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux ) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

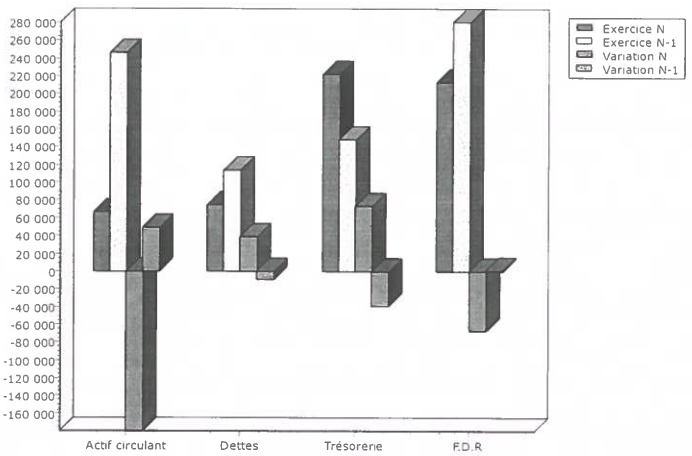
Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **S.A.S. ABI** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

# Tableau de Financement

Etat exprimé en **euros**
Etat en valeurs brutes

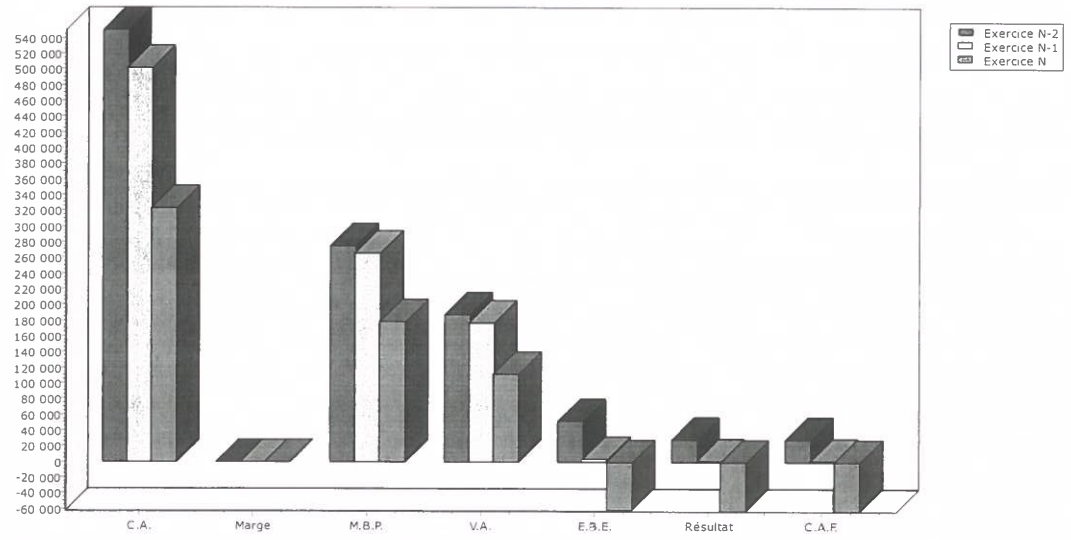
| | | 31/12/2020 | | | 31/12/2019 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Début d'exercice | Fin d'exercice | Emplois/Ressources | Emplois/Ressources |
| ACTIF CIRCULANT | Stocks | 35 600 | 4 700 | (30 900) | 30 411 |
| | Clients | 190 008 | 54 834 | (135 174) | 27 554 |
| | Autres créances | 20 739 | 6 903 | (13 835) | (8 460) |
| | **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **246 346** | **66 437** | **(179 909)** | **49 505** |
| DETTES A COURT TERME | Fournisseurs | 59 113 | 23 164 | 35 950 | 5 412 |
| | Fournisseurs d'immobilisations | | | | |
| | Autres dettes | 54 525 | 51 513 | 3 012 | (14 553) |
| | **TOTAL DETTES A COURT TERME** | **113 638** | **74 676** | **38 962** | **(9 141)** |
| | **BESOIN EN FONDS DE ROULEMENT** | **132 708** | **(8 239)** | **(140 948)** | **40 363** |
| TRESORERIE | Disponible | 148 523 | 221 968 | 73 445 | (39 554) |
| | Concours bancaires courants & soldes créditeurs de banque | 220 | 217 | (3) | 220 |
| | **TOTAL TRESORERIE** | **148 303** | **221 751** | **73 448** | **(39 774)** |
| | **FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL** | **281 011** | **213 512** | **(67 499)** | **589** |

**Emplois exprimés en positif - Ressources exprimées en négatif**



# Chiffres clés de l'entreprise

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2020 | 31/12/2019 | Variation N/N-1 | | 31/12/2018 |
|---|---|---|---|---|---|
| **Nombre de mois** | 12 | 12 | | | 12 |
| **Chiffre d'affaires** | **322 673** | **501 342** | *(178 669)* | *-35,64* | **550 208** |
| **Marge commerciale** | | | | | |
| *% sur vente de marchandises* | | | | | |
| **Marge brute de production** | **178 274** | **265 820** | *(87 546)* | *-32,93* | **275 565** |
| *% sur production* | *61,25* | *50,04* | | | *49,97* |
| **Valeur ajoutée** | **112 026** | **176 768** | *(64 742)* | *-36,63* | **187 767** |
| *% sur CA* | *34,72* | *35,26* | | | *34,13* |
| **Excédent brut d'exploitation** | **(61 307)** | **4 091** | *(65 398)* | *N/S* | **52 287** |
| *% sur CA* | *-19,00* | *0,82* | | | *9,50* |
| **Résultat net comptable** | **(62 834)** | **982** | *(63 816)* | *N/S* | **28 178** |
| *% sur CA* | *-19,47* | *0,20* | | | *5,12* |
| **Capacité d'autofinancement** | **(62 743)** | **982** | *(63 725)* | *N/S* | **28 179** |
| **Besoin en fonds de roulement** | **(8 239)** | **132 708** | *(140 948)* | *-106,2* | **92 345** |
| *Nombre de jours de CA* | *(9,19)* | *95,29* | | | *60,42* |
| **Rotations (en jours)** | | | | | |
| - Stock marchandises | | | | | |
| - Stock produits finis | 16,14 | 11,42 | | | 0,76 |
| - Crédit fournisseurs | 46,18 | 59,95 | | | 64,06 |
| - Crédit clients | 59,43 | 136,44 | | | 106,29 |



# Tableau de bord

Du **01/01/2020** au **31/12/2020**
Etat exprimé en **euros**

## ACTIF

| | | |
|---|---|---|
| Immobilisations nettes | 2 665,79 | *0,92* |
| Stocks | 4 700,00 | *1,61* |
| Réalisable | 122 477,15 | *42,08* |
| Disponible | 161 228,34 | *55,39* |
| | **291 071,28** | *100,00* |

## PASSIF

| | | |
|---|---|---|
| Capitaux propres | 215 122,04 | *73,91* |
| Provisions risques et charges | 0,00 | |
| Emprunt long et moyen terme | 1 055,71 | *0,36* |
| Exigible court terme | 74 676,44 | *25,66* |
| Concours bancaires courants | 217,09 | *0,07* |
| | **291 071,28** | *100,00* |

## RESULTAT

| | | |
|---|---|---|
| **Chiffre d'affaires** | **322 672,60** | *100,00* |
| Marge commerciale | 0,00 | |
| Marge brute de production | 178 273,75 | *55,25* |
| **Total marges** | **178 273,75** | *55,25* |
| Autres charges externes | 66 247,84 | *20,53* |
| **Valeur ajoutée produite** | **112 025,91** | *34,72* |
| Subventions d'exploitation | 0,00 | |
| Impôts, taxes sur rémunérations | 852,17 | *0,26* |
| Autres impôts et taxes | 610,17 | *0,19* |
| Salaires et traitements | 119 217,76 | *36,95* |
| Charges sociales | 52 652,63 | *16,32* |
| **Excédent brut d'exploitation** | **(61 306,82)** | *-19,00* |
| Reprises sur amort. et provisions | 0,00 | |
| Autres produits gestion courante | 1,72 | |
| Transfert charges d'exploitation | 0,00 | |
| Dotations aux amort. et provisions | 90,61 | *0,03* |
| Autres charges gestion courante | 1,00 | |
| **Résultat d'exploitation** | **(61 396,71)** | *-19,03* |
| Produits financiers | 821,45 | *0,25* |
| Charges financières | 0,00 | |
| Produits exceptionnels | 0,00 | |
| Charges exceptionnelles | 2 258,33 | *0,70* |
| Participation des salariés | 0,00 | |
| Impôts sur les bénéfices | 0,00 | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE** | **(62 833,59)** | *-19,47* |

## TRESORERIE

| | |
|---|---|
| Fonds de roulement net | 213 511,96 |
| Besoin en fonds de roulement | (8 239,29) |
| **Trésorerie nette** | **221 751,25** |

## RATIOS

| | |
|---|---|
| **Ratios d'Activité.** | |
| Chiffre d'affaires. / Effectif | 107 558 |
| Valeur Ajoutée / Effectif | 37 342 |
| E.B.E. / Effectif | (20 436) |
| Rotation stocks march. jours | |
| Rotation stock prod. finis et inter | 16,14 |
| Rotation fournisseurs jours | 46,18 |
| Rotation clients jours | 59,43 |
| **Structure, Liquidité, Rentabilité** | |
| Autonomie financière % | 73,91 |
| Capacité d'emprunt LT % | 0,49 |
| Degré d'amort. actifs imm. % | 66,85 |
| Evolution du BFR jours | -9,19 |
| Liquidité totale % | 379,73 |
| Capacité rembt emprunt années | -0,02 |
| Rentabilité financière % | -29,21 |

# Détermination de la capacité d'autofinancement

| Etat exprimé en **euros** | 31/12/2020 | 31/12/2019 | 31/12/2018 |
|---|---|---|---|
| **Nombre de mois de la période** | 12 | 12 | 12 |
| **Excédent (ou insuffisance) Brut d'Exploitation (E.B.E.)** | (61 307) | 4 091 | 52 287 |
| + Transferts de charges (d'exploitation) | | 2 532 | 1 311 |
| + Autres produits (d'exploitation) | 2 | 17 | 4 |
| - Autres charges (d'exploitation) | 1 | 1 | 2 |
| + Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun | | | |
| + Produits financiers | 821 | 1 032 | 1 002 |
| - Charges financières | | | |
| + Produits exceptionnels | | | |
| - Charges exceptionnelles | 2 258 | 5 538 | 21 507 |
| - Participation des salariés aux fruits de l'expansion | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | 1 151 | 4 917 |
| **= CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE** | **(62 743)** | **982** | **28 179** |

# Ratios comparatifs

## Ratios d'Activité.

Etat exprimé en **euros**

| | 31/12/2020 *12* | 31/12/2019 *12* | 31/12/2018 *12* |
|---|---|---|---|
| Chiffre d'affaires | 322 673 | 501 342 | 550 208 |
| Effectif moyen | 3 | 3 | 3 |
| **C.A. / EFFECTIF** | **107 558** | **167 114** | **183 403** |
| Valeur ajoutée | 112 026 | 176 768 | 187 767 |
| Effectif moyen | 3 | 3 | 3 |
| **V.A. / EFFECTIF** | **37 342** | **58 923** | **62 589** |
| Excédent brut d'exploitation | (61 307) | 4 091 | 52 287 |
| Effectif moyen | 3 | 3 | 3 |
| **E.B.E. / EFFECTIF** | **(20 436)** | **1 364** | **17 429** |

**Ces trois premiers ratios traduisent la productivité apparente du personnel. Ils ne tiennent pas compte de l'éventuelle main d'oeuvre intérimaire.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Achats de marchandises X 30 X Nombre de mois de la période | | | |
| **ROTATION DU STOCK MARCHANDISES (Jours)** | | | |

**Une augmentation de ce ratio peut révéler des achats massifs en fin d'année, une dégradation de la gestion du stock, une baisse du niveau d'activité.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Stock moyen (S.I. + S.F. / 2) / Product vendue - Résultat d'exploitation X 30 X Nombre de mois | 15 800 / 352 469 | 16 645 / 524 614 | 1 047 / 497 892 |
| **ROTATION STOCK DES PROD. FINIS ET INTER. (Jours)** | **16,14** | **11,42** | **0,76** |

**Ce ratio mesure le délai moyen d'écoulement des produits intermédiaires et finis.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dettes fournisseurs / Achats + charges externes TTC X 30 X Nombre de mois de la période | 23 164 / 180 567 | 59 113 / 354 985 | 64 525 / 362 625 |
| **DELAI MOYEN DU CREDIT FOURNISSEURS (Jours)** | **46,18** | **59,95** | **64,06** |

**Une augmentation de délai moyen de règlement des fournisseurs peut traduire une utilisation accrue des facilités de crédit, ou des difficultés de trésorerie.**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Créances clients brutes + effets escomptés / Chiffre d'affaires TTC X 30 X Nombre de mois | 54 834 / 332 151 | 190 008 / 501 342 | 162 453 / 550 208 |
| **DELAI MOYEN DU CREDIT CLIENTS (Jours)** | **59,43** | **136,44** | **106,29** |

**L'existence de créances douteuses importantes peut influer ce ratio.**

# Ratios comparatifs

| Structure, Liquidité et Rentabilité. Etat exprimé en euros | 31/12/2020 12 | 31/12/2019 12 | 31/12/2018 12 |
|---|---|---|---|
| Capitaux propres / Total bilan X 100 | 215 122 / 291 071 | 280 956 / 394 869 | 279 973 / 384 919 |
| **AUTONOMIE FINANCIERE (%)** | **73,91** | **71,15** | **72,74** |

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des tiers.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dettes d'emprunts / Capitaux propres X 100 | 1 056 / 215 122 | 56 / 280 956 | 449 / 279 973 |
| **CAPACITE D'EMPRUNT A LONG TERME (%)** | **0,49** | **0,02** | **0,16** |

Ce ratio exprime l'indépendance de l'entreprise vis-à-vis des établissements financiers.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Amortissements / Immobilisations amortissables brutes X 100 | 5 375 / 8 041 | 5 285 / 5 285 | 5 285 / 5 285 |
| **DEGRE D'AMORTISSEMENT (%)** | **66,85** | **100,00** | **100,00** |

Ce ratio mesure le degré de vieillissement des Immob Corp & Incorp. Il peut être influencé par la présence de constructions et ne tient pas compte des biens financés en crédit-bail.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Besoin en fonds de roulement / Chiffre d'affaires HT X 30 X Nombre de mois de la période | (8 239) / 322 673 | 132 708 / 501 342 | 92 345 / 550 208 |
| **EVOLUTION DU B.F.R. (Jours)** | **-9,19** | **95,29** | **60,42** |

La valeur de ce ratio est à rapprocher du niveau d'activité de l'entreprise. Il indique, en nombre de jours de chiffre d'affaires, l'importance du B.F.R.d'activité.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Actif Circulant / Dettes à court terme X 100 | 288 405 / 75 949 | 394 869 / 113 914 | 384 919 / 104 945 |
| **LIQUIDITE TOTALE (%)** | **379,73** | **346,64** | **366,78** |

Ce ratio indique la capacité de l'entreprise à faire face à ses dettes à court terme.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Dettes d'emprunts / Capacité d'autofinancement | 1 056 / (62 743) | 56 / 982 | 449 / 28 179 |
| **CAPACITE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (Années)** | **-0,02** | **0,06** | **0,02** |

Ce ratio permet de calculer le nombre d'années nécessaires à l'entreprise pour rembourser par ses propres moyens, ses emprunts structurels.

| | | | |
|---|---|---|---|
| Résultat de l'exercice / Situation nette X 100 | (62 834) / 215 122 | 982 / 280 956 | 28 178 / 279 973 |
| **RENTABILITE FINANCIERE (%)** | **-29,21** | **0,35** | **10,06** |

Ce ratio mesure la rentabilité de l'investissement des associés.
Remarque : Il est non significatif pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu.

# Tableau des résultats et autres éléments caractéristiques de la société au cours des cinq derniers exercices

(articles R. 225-102 du Code de commerce)

| Etat exprimé en **euros** | | 31/12/2016 | 31/12/2017 | 31/12/2018 | 31/12/2019 | 31/12/2020 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAL en Fin d'exercice | Capital social | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 7 500 | 4 500 |
| | Nombre d'actions ordinaires | 500 | 500 | 500 | 500 | 300 |
| | Nbre d'actions dividende prioritaire sans droit de vote | | | | | |
| | Nombre maximal d'actions à créer : | | | | | |
| | - Par conversion d'obligation | | | | | |
| | - Par droit de souscription | | | | | |
| OPERATIONS et RESULTAT | Chiffre d'affaires ( hors taxes ) | 453 327 | 482 606 | 550 208 | 501 342 | 322 673 |
| | Résultat avant impôts, participations dotations aux amorts et prov. | 15 486 | 39 017 | 33 096 | 2 133 | (62 743) |
| | Impôts sur les bénéfices | 1 228 | 5 884 | 4 917 | 1 151 | |
| | Participation des salariés | | | | | |
| | Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions | 13 634 | 33 128 | 28 178 | 982 | (62 834) |
| | Résultat distribué | | | | | |
| RESULTAT PAR ACTION | Résultat après impôts, participation, avant dotations aux amorts et prov. | 29 | 66 | 56 | 2 | (209) |
| | Résultat après impôts, participation, dotations aux amorts et provisions | 27 | 66 | 56 | 2 | (209) |
| | Dividende attribué | | | | | |
| PERSONNEL | Effectif moyen salarié | 3 | 3 | 3 | 3 | 3 |
| | Montant de la masse salariale | 118 631 | 107 424 | 94 466 | 116 188 | 119 218 |
| | Montant des sommes versées en avantages sociaux | 43 016 | 40 935 | 39 259 | 55 521 | 52 653 |

**ABI**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 4 500 euros**
**Siège social : 103, boulevard Mac Donald, 75019 PARIS**
**441 657 822 RCS PARIS**

# ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

## Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

### DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -62 834 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -62 834 euros

Au compte "report à nouveau"
S'élevant ainsi à 209 872 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

## Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Ibrahim ABIED

Ibrahim ABIED

Certified by yousign