RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 02063
Numéro SIREN : 810 692 269
Nom ou dénomination : ABELIA

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/021762

Signé électroniquement le 20/05/2022 par
Quentin BERGOT

ABELIA Signed with universign

CERTIFIÉ CONFORME

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	11 515	11 515			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	83 750	22 160	61 590	25 342	36 248
Autres immobilisations corporelles	1 099 385	377 292	722 093	545 811	176 282
Immobilisations en cours				16 667	- 16 667
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	49 893		49 893	44 866	5 027
TOTAL (I)	**1 244 543**	**410 967**	**833 576**	**632 684**	**200 892**
Actif circulant					
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				1 000	- 1 000
Clients et comptes rattachés	1 137 717		1 137 717	1 061 133	76 584
Autres créances					
Fournisseurs débiteurs	3 057		3 057	141	2 916
Personnel					
Organismes sociaux					
Etat, impôts sur les bénéfices					
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 729		28 729	37 168	- 8 439
Autres	20 404		20 404	4 130	16 274
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	20 545		20 545	46 602	- 26 057
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	62 043		62 043	76 564	- 14 521
TOTAL (II)	**1 272 494**		**1 272 494**	**1 226 738**	**45 756**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**2 517 037**	**410 967**	**2 106 071**	**1 859 423**	**246 648**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 750 000)	750 000	750 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-256 810	-478 666	221 856
Résultat de l'exercice	151 107	221 856	- 70 749
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**644 297**	**493 190**	**151 107**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		170 000	- 170 000
Provisions pour charges			
TOTAL (III)		**170 000**	**- 170 000**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	537 035	353 708	183 327
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	340 327	351 000	- 10 673
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	384 684	297 512	87 172
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	193 213	177 096	16 117
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 313	2 787	- 474
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 201	14 131	- 9 930
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 461 774**	**1 196 233**	**265 541**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**2 106 071**	**1 859 423**	**246 648**

ANNEXES

Annexes Légales 2022

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 2 106 070,51 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 151 106,66 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Licences, marques, logiciels	**05 ans**
Matériel et outillage industriels	**05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 05 à 15 ans**
Matériel de transport	**05 ans**
Matériel de bureau et informatique	**03 ans**
Mobilier	**de 05 à 08 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- l'ANC 2016-07 homologué par l'arrêté du 26/12/2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement	16 582		
Autres immobilisations incorporelles	11 515		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	33 953		49 797
Autres installations, agencements, aménagements	722 752		250 614
Matériel de transport	45 131		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	66 220		17 570
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	16 667		
Avances et acomptes			
TOTAL	**884 722**		**317 980**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	44 866		5 200
TOTAL	**44 866**		**5 200**
TOTAL GENERAL	**967 684**		**323 180**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement		16 582		
Autres immobilisations incorporelles			11 515	11 515
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			83 750	83 750
Autres installations, agencements, aménagements			973 365	973 365
Matériel de transport		2 900	42 231	42 231
Matériel de bureau, informatique, mobilier			83 790	83 790
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	16 667			
Avances et acomptes				
TOTAL	**16 667**	**2 900**	**1 183 135**	**1 183 135**
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		173	49 893	49 893
TOTAL		**173**	**49 893**	**49 893**
TOTAL GENERAL	**16 667**	**19 655**	**1 244 543**	**1 244 543**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	16 582		16 582	
Autres immobilisations incorporelles	11 515			11 515
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	8 612	13 548		22 160
Installations générales, agencements divers	234 641	70 331		304 973
Matériel de transport	17 130	8 736	598	25 268
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 521	10 531		47 051
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**296 903**	**103 146**	**598**	**399 452**
TOTAL GENERAL	**325 000**	**103 146**	**17 180**	**410 967**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	13 548				
Installations générales, agencements divers	70 331				
Matériel de transport	8 736				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 531				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**103 146**				
TOTAL GENERAL	**103 146**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	170 000		170 000	
TOTAL Provisions	**170 000**		**170 000**	
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations				
TOTAL GENERAL	**170 000**		**170 000**	
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles			170 000	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	49 893		49 893
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 137 717	1 137 717	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	28 729	28 729	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	23 461	23 461	
Charges constatées d'avance	62 043	62 043	
TOTAL GENERAL	**1 301 842**	**1 251 950**	**49 893**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	537 035	144 854	333 382	58 799
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	384 684	384 684		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	193 213	193 213		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 313	2 313		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	340 327	340 327		
Autres dettes	4 201	4 201		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**1 461 774**	**1 069 593**	**333 382**	**58 799**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	116 764			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	18 804
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**18 804**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	192
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 733
Dettes fiscales et sociales	2 313
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**16 238**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	62 043	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**62 043**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	750 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	750 000	1,00

Crédit-bail mobilier

	Installations Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine	2 737 691		2 737 691
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	668 851		668 851
- Dotations de l'exercice	289 523		289 523
TOTAL	**1 779 317**		**1 779 317**
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	621 461		621 461
- Exercice	313 924		313 924
TOTAL	**935 385**		**935 385**
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	460 734		460 734
- à plus d'un an et cinq au plus	1 252 412		1 252 412
- à plus de cinq ans	262 456		262 456
TOTAL	**1 975 602**		**1 975 602**
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice	313 924		313 924

ABELIA
Société par actions simplifiée
au capital de 750 000 euros
Siège social : 84 quai Jospeh Gillet,
69004 LYON
810 692 269 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 MAI 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 151 106,66 euros de la manière suivante :

ORIGINE DU RESULTAT :

Bénéfice net comptable de l'exercice	151 106,66 euros

AFFECTATION DU RESULTAT :

Au compte « report à nouveau »	
En vue de l'absorption des pertes antérieures	151 106,66 euros
Qui passerait ainsi de (256 809,90) euros à (105 703,24) euros	
TOTAL AFFECTE :	151 106,66 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 20 mai 2022

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

CERTIFIE CONFORME
LA PRESIDENTE