RCS : NIMES
Code greffe : 3003

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00287
Numéro SIREN : 451 224 943
Nom ou dénomination : AB2M

Ce dépôt a été enregistré le 18/12/2017 sous le numéro de dépôt B2017/016449

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *NÎMES*

Date : 18/12/2017

1045567

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/016449**
n°de gestion : **2016B00287**
n°SIREN : **451 224 943 RCS Nîmes**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Nîmes certifie avoir procédé le 18/12/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

AB2M - Société par actions simplifiée
12 avenue de la Dame Centre d'Activité Euro 2000 30132 Caissargues -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

1045567

BIGLIS

AB2M

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

ACTIF

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2016 (18 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 530	2 530				
Immobilisations corporelles	16 164	6 815	9 348	0,93	3 050	0,26
Immobilisations financières	2 708		2 708	0,27	2 708	0,23
ACTIF IMMOBILISÉ	***21 401***	***9 345***	***12 056***	1,20	***5 757***	0,48
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises	33 857		33 857	3,36	46 650	3,91
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	224 556		224 556	22,27	292 859	24,56
Autres créances	64 329		64 329	6,38	11 167	0,94
Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	14,88	150 000	12,58
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	518 819		518 819	51,45	679 492	56,98
Caisse	2 228		2 228	0,22	501	0,04
Charges constatées d'avance	2 539		2 539	0,25	6 126	0,51
ACTIF CIRCULANT	***996 329***		***996 329***	98,80	***1 186 795***	99,52
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	**1 017 730**	**9 345**	**1 008 384**	100,00	**1 192 552**	100,00

PASSIF

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (18 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)	**15 000**	1,49	**15 000**	1,26
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 500	0,15	1 500	0,13
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	312 407	30,98	289 751	24,30
Résultat de l'exercice	**326 677**	32,40	**472 656**	39,63
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	***655 585***	65,01	***778 907***	65,31
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	130	0,01	254	0,02
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	253 881	25,18	272 687	22,87
Autres dettes	98 789	9,80	140 704	11,80
Produits constatés d'avance				
DETTES	***352 800***	34,99	***413 645***	34,69
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	***1 008 384***	100,00	***1 192 552***	100,00

Certifié conforme à l'original

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (18 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	
	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises **Production vendue biens** **Production vendue services**		**3 271 322**	100,00	**4 750 550**	100,00	**104 289**	3,29
Chiffres d'Affaires Nets		***3 271 322***	100,00	***4 750 550***	100,00	***104 289***	3,29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues		4 617	0,14			4 617	N/S
Autres produits		598	0,02	4 664	0,10	-2 511	-80,75
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		***3 276 537***	100,16	***4 755 214***	100,10	***106 394***	3,36
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		2 195 472	67,11	3 190 469	67,16	68 493	3,22
Variation de stock (marchandises)		12 793	0,39	-20 916	-0,43	26 737	191,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements		630	0,02	1 011	0,02	-44	-6,52
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		144 138	4,41	161 417	3,40	36 527	33,94
Impôts, taxes et versements assimilés		17 318	0,53	17 834	0,38	5 429	45,66
Rémunérations du personnel		309 956	9,47	518 417	10,91	-35 655	-10,31
Charges sociales		102 085	3,12	191 098	4,02	-25 314	-19,86
Dotations aux amortissements		1 921	0,06	1 568	0,03	876	83,80
Dotations aux provisions							
Autres charges		1	0,00	0	0,00	1	N/S
Total des charges d'exploitation		***2 784 314***	85,11	***4 060 898***	85,48	***77 049***	2,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		***492 223***	15,05	***694 316***	14,62	***29 346***	6,34
Produits financiers							
Produits exceptionnels				7 954	0,17	-5 303	-100,00
Charges financières		2 379	0,07			2 379	N/S
Charges exceptionnelles		3 711	0,11	168	0,00	3 599	N/S
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		***486 133***	14,86	***702 102***	14,78	***18 065***	3,88
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices		159 456	4,87	229 446	4,83	6 492	4,24
Total des Produits		***3 276 537***	100,16	***4 763 169***	100,27	***101 091***	3,18
Total des Charges		***2 949 859***	90,17	***4 290 512***	90,32	***89 518***	3,13
RÉSULTAT NET		***326 677*** *Bénéfice*	9,99	***472 656*** *Bénéfice*	9,95	***11 573***	3,67
Dont Crédit-bail mobilier		468	0,01	855	0,02	-102	-17,88
Dont Crédit-bail immobilier							

Annexes AB2M
Bilan au 30/06/2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total est de 1 008 384,46 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 326 677,45 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 18 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 30/06/2016.

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 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
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Société consolidante

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**1 an**
Agencements, aménagements, installations	**10 ans**
Matériel de transport	**3 ans**
Matériel de bureau et informatique	**4 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le Crédit d'impôt compétitivité pour les entreprises CICE a été comptabilisé en déduction des charges de personnels (645900). Il s'élève à 8 952€.

La déclaration relative à son imputation sur l'impôt a été effectuée. Son montant figure en produit à recevoir.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de ses fonds de roulement

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.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 530			2 530	2 530
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 323	8 219	4 323	8 219	8 219
Matériel de transport	2 486			2 486	2486
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 458			5 458	5 458
TOTAL	**14 797**	**8 219**	**4 323**	**18 693**	**18 693**

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Autres Immobilisations incorporelles	2 530			2 530
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 323	753	4 323	753
Matériel de transport	1 716	408		2 124
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 178	760		3 938
TOTAL	**11 747**	**1 921**	**4 323**	**9 345**

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Autres immobilisations financières	2 708		2 708
Autres créances clients	224 556	224 556	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 333	1 333	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	48 647	48 647	
- T.V.A	2 208	2 208	
- Divers	12 139	12 139	
Débiteurs divers	2	2	
Charges constatées d'avance	2 539	2 539	
TOTAL GENERAL	**294 131**	**291 424**	**2 708**

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	130	130		
- plus d'un an				
Fournisseurs et comptes rattachés	253 881	253 881		
Personnel et comptes rattachés	24 626	24 626		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 370	46 370		
- T.V.A	13 273	13 273		
- Autres impôts et taxes	2 286	2 286		
Groupe et associés	5 730	5 730		
Autres dettes	6 504	6 504		
TOTAL GENERAL	**352 800**	**352 800**		

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	24 409
Autres créances	12 139
TOTAL	**36 548**

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 et dettes auprès des établissements de crédit	130
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 979
Dettes fiscales et sociales	51 464
Autres dettes	6 102
TOTAL	**66 675**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 539	
TOTAL	**2 539**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150	100,00
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises en France	3 271 322
TOTAL	**3 271 322**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 159 456 E

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	492 223	
Résultat financier	- **2 379**	
Résultat exceptionnel (et participation)	- **3 711**	
Résultat comptable	486 133	159 456

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	7 643
TOTAL	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Employés	7	
TOTAL	**9**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	**Provisions**
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	0	36 982	
TOTAL	**0**	**36 982**	

Commentaires :

La société AB2M n'a pas constaté de provision au titre des engagements de retraite. Cependant, ils peuvent être évalués à 36 982€.
L'évaluation s'est basée sur un taux d'actualisation de 0,79% avec une estimation des départs volontaires pour 50% et mise à la retraite pour 50%.

Société Consolidante

SA Bastide Le Confort Médical
12 Avenue de la Dame
Centre d'Activités Euro 2000
30132 CAISSARGUES

N° Siret : 305 635 039 00194

AB2M
SAS au capital de 15.000 euros
Siège social : 12 avenue de la dame – zone euro 2000
30132 CAISSARGUES
NIMES RCS 451 224 943

EXTRAIT PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 5 DECEMBRE 2017 RELATIF A L'EXERCICE CLOS AU 30 JUIN 2017

TROISIEME DECISION– AFFECTATION DU RESULTAT

Le résultat de l'exercice s'élève à 326 677 € auquel se rajoute un report à nouveau de 312 407 €, soit un bénéfice distribuable de 639 084 €.

L'associé unique d'affecter le résultat en totalité soit 639 084 € en report à nouveau.

En 2016, au titre de l'exercice clos le 30 juin 2016, il a été distribué un dividende de 450 000 euros, brut hors prélèvement sociaux et hors retenue, ce dernier est éligible à la réfaction de 40 % et au prélèvement obligatoire forfaitaire applicable aux personnes physiques domiciliées en France

Nous vous rappelons conformément à l'article 243 Bis du C.G.I, que la société n'a distribué aucun dividende au cours des exercices clos au 31 décembre 2014.

En 2013, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2013, il a été distribué un dividende de 245 182 euros, brut hors prélèvement sociaux et hors retenue, ce dernier est éligible à la réfaction de 40 % et au prélèvement obligatoire forfaitaire applicable aux personnes physiques domiciliées en France.

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL
L'Associé unique
Bastide le confort médical représentée par Monsieur Vincent BASTIDE



AB2M
Sas au capital de 15.000 euros
Siège social : 12 avenue de la dame – zone euro 2000
30132 CAISSARGUES
NIMES RCS 451 224 943

***

RAPPORT DE GESTION PRÉSENTÉ PAR LE PRESIDENT A L'ASSOCIE UNIQUE APPELÉ A STATUER SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE SOCIAL CLOS LE 30 JUIN 2017

Monsieur,

Nous vous avons convoqué en vue d'approuver conformément aux dispositions légales et statutaires les comptes annuels et d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017.

La convocation de l'associé unique a été réalisée selon les formalités et délais en vigueur et les documents prévus par la réglementation en vigueur ont été tenus à sa disposition dans les délais prescrits.

PARTIE GENERALE

I - ACTIVITÉ ET RÉSULTAT DE L'EXERCICE ÉCOULE

Le chiffre d'affaires de l'exercice est de 3 271 322 € contre 4 750 550 € pour l'exercice précédent (18 mois).

Le résultat d'exploitation est de 492 223 € pour l'exercice clos au 30 juin 2017 contre 694 316 € pour l'exercice précédent (18 mois).

Le résultat net de l'exercice ressort à 326 677 € contre 472 656 € pour l'exercice précédent (18 mois).

Le Président rappelle que depuis le 1er janvier 2017, la SAS INVESTISSEMENT ET DEVELOPPEMENT est Présidente de la Société, son mandat est à durée indéterminée.

II - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE ET ÉVOLUTION PREVISIBLE

Aucun événement significatif n'a eu lieu depuis la clôture de l'exercice.

La société entend poursuivre son développement sur le secteur géographique Ile de France et renforcer son positionnement métier.

III - AFFECTATION DU RÉSULTAT

Le résultat de l'exercice s'élève à 326 677 € auquel se rajoute un report à nouveau de 312 407 €, soit un bénéfice distribuable de 639 084 €.

Le président propose d'affecter le résultat en totalité soit 639 084 € en report à nouveau.

En 2016, au titre de l'exercice clos le 30 juin 2016, il a été distribué un dividende de 450 000 euros, brut hors prélèvement sociaux et hors retenue, ce dernier est éligible à la réfaction de 40 % et au prélèvement obligatoire forfaitaire applicable aux personnes physiques domiciliées en France

Nous vous rappelons conformément à l'article 243 Bis du C.G.I, que la société n'a distribué aucun dividende au cours de l'exercice clos au 31 décembre 2014.

En 2013, au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2013, il a été distribué un dividende de 245 182 euros, brut hors prélèvement sociaux et hors retenue, ce dernier est éligible à la réfaction de 40 % et au prélèvement obligatoire forfaitaire applicable aux personnes physiques domiciliées en France.

IV – ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DÉVELOPPEMENT:

Il n'y a eu aucune activité en matière de recherches et de développement.

V – DEPENSES NON DEDUCTIBLES VISEES A L'ARTICLE 39-4 DU CODE GENERAL DES IMPOTS

Il n'existe aucune charge non déductible.

VI - PRISES DE PARTICIPATION ET DE CONTROLE

La société AB2M n'a pris aucune participation ou contrôle au cours de l'exercice clos le 30 juin 2017.

VII - PRINCIPAL ACTIONNAIRE:

L'associé unique est la société Bastide le confort médical.

VIII – INFORMATIONS SOCIALES ET ENVIRONNEMENTALES

La société ne développe aucune activité industrielle.
Les informations relatives à ce paragraphe sont consolidées dans le rapport de gestion Groupe de la société mère, la SA Bastide le confort médical.

La société comprend neuf salariés.

PARTIE SPECIALE

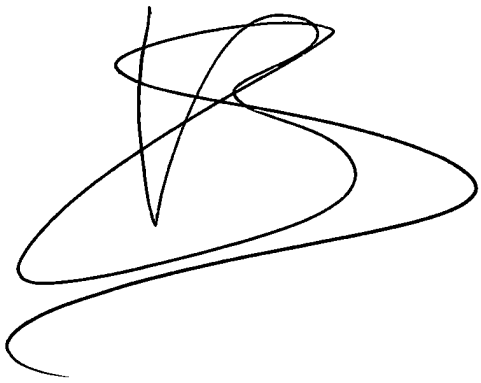
CONVENTION REGLEMENTEE VISEE PAR L'ARTICLE L227-10

Il n'a été conclu aucune convention relevant de l'article L 227-10 du code de commerce au cours de l'exercice écoulé.

AUGMENTATION DE CAPITAL RESERVEE AUX SALARIES

Il est rappelé que cette consultation a eu lieu lors de la décision unique de l'associé du 06 décembre 2016. La prochaine consultation aura donc lieu lors de l'exercice de clôture des comptes au 30 juin 2019.

Fait à Caissargues
Le 20 novembre 2017
Le Président
Investissement et Développement



BMA AUDIT

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2017

AB2M

Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 €
Centre d'activités Euro 2000
12 avenue de la Dame
30132 Caissargues

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels SAS AB2M Exercice clos le 30/06/2017

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'associé unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30/06/2017 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **AB2M**, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 société à la fin de cet exercice.

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. Vérifications et informations spécifiques

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 du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Villeneuve-lès-Maguelone, le 27 novembre 2017

Le commissaire aux comptes
BMA Audit

Jean-Yves Baldit

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Présenté en Euros

ACTIF

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2016 (18 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	2 530	2 530				
Immobilisations corporelles	16 164	6 815	9 348	0,93	3 050	0,26
Immobilisations financières	2 708		2 708	0,27	2 708	0,23
ACTIF IMMOBILISÉ	***21 401***	***9 345***	***12 056***	1,20	***5 757***	0.48
Matières premières, approv., en cours de production						
Marchandises	33 857		33 857	3,36	46 650	3,91
Avances et acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	224 556		224 556	22,27	292 859	24,56
Autres créances	64 329		64 329	6,38	11 167	0,94
Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	14,88	150 000	12,58
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	518 819		518 819	51,45	679 492	56,98
Caisse	2 228		2 228	0,22	501	0,04
Charges constatées d'avance	2 539		2 539	0,25	6 126	0,51
ACTIF CIRCULANT	***996 329***		***996 329***	98,80	***1 186 795***	99,52
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	**1 017 730**	**9 345**	**1 008 384**	100,00	**1 192 552**	100,00

PASSIF

	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2016 (18 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé :)	**15 000**	1,49	**15 000**	1,26
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	1 500	0,15	1 500	0,13
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	312 407	30,98	289 751	24,30
Résultat de l'exercice	**326 677**	32,40	**472 656**	39,63
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	***655 585***	65,01	***778 907***	65,31
Provisions pour risques et charges				
Emprunts et dettes assimilées	130	0,01	254	0.02
Avances et acomptes reçus sur commande en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	253 881	25,18	272 687	22,87
Autres dettes	98 789	9 80	140 704	11,80
Produits constatés d'avance				
DETTES	***352 800***	34,99	***413 645***	34,69
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	***1 008 384***	100,00	***1 192 552***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exportation	Exercice clos le 30/06/2017 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 30/06/2016 (18 mois) Total	%	Variation sur 12 mois (12 / 12) Variation	%
Ventes de marchandises **Production vendue biens** **Production vendue services**		**3 271 322**	100,00	**4 750 550**	100,00	**104 289**	3,29
Chiffres d'Affaires Nets		***3 271 322***	100,00	***4 750 550***	100,00	***104 289***	3,29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation reçues		4 617	0,14			4 617	N/S
Autres produits		598	0,02	4 664	0,10	-2 511	-80,75
Total des produits d'exploitation hors T.V.A.		***3 276 537***	100,16	***4 755 214***	100,10	***106 394***	3,36
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		2 195 472	67,11	3 190 469	67,16	68 493	3,22
Variation de stock (marchandises)		12 793	0,39	-20 916	-0,43	26 737	191,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements		630	0,02	1 011	0,02	-44	-6,52
Variation de stock (matières premières et autres approv.)							
Autres achats et charges externes		144 138	4,41	161 417	3,40	36 527	33,94
Impôts, taxes et versements assimilés		17 318	0,53	17 834	0,38	5 429	45,66
Rémunérations du personnel		309 956	9,47	518 417	10,91	-35 655	-10,31
Charges sociales		102 085	3,12	191 098	4,02	-25 314	-19,86
Dotations aux amortissements		1 921	0,06	1 568	0,03	876	83,80
Dotations aux provisions							
Autres charges		1	0,00	0	0,00	1	N/S
Total des charges d'exploitation		***2 784 314***	85,11	***4 060 898***	85,48	***77 049***	2,85
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		***492 223***	15,05	***694 316***	14,62	***29 346***	6,34
Produits financiers							
Produits exceptionnels				7 954	0,17	-5 303	-100,00
Charges financières		2 379	0,07			2 379	N/S
Charges exceptionnelles		3 711	0,11	168	0,00	3 599	N/S
RÉSULTAT AVANT PARTICIPATION ET IS		***486 133***	14,86	***702 102***	14,78	***18 065***	3,86
Participation des salariés							
Impôts sur les bénéfices		159 456	4,87	229 446	4,83	6 492	4,24
Total des Produits		***3 276 537***	100,16	***4 763 169***	100,27	***101 091***	3,18
Total des Charges		***2 949 859***	90,17	***4 290 512***	90,32	***89 518***	3,13
RÉSULTAT NET		***326 677*** *Bénéfice*	9,99	***472 656*** *Bénéfice*	9,95	***11 573***	3,67
Dont Crédit-bail mobilier		468	0,01	855	0,02	-102	-17,88
Dont Crédit-bail immobilier							

Annexes AB2M
Bilan au 30/06/2017

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total est de 1 008 384,46 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 326 677,45 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 18 mois recouvrant la période du 01/01/2015 au 30/06/2016.

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 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
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Société consolidante

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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	**1 an**
Agencements, aménagements, installations	**10 ans**
Matériel de transport	**3 ans**
Matériel de bureau et informatique	**4 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.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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.

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le Crédit d'impôt compétitivité pour les entreprises CICE a été comptabilisé en déduction des charges de personnels (645900). Il s'élève à 8 952€.

La déclaration relative à son imputation sur l'impôt a été effectuée. Son montant figure en produit à recevoir.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de ses fonds de roulement

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.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	2 530			2 530	2 530
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 323	8 219	4 323	8 219	8 219
Matériel de transport	2 486			2 486	2486
Matériel de bureau, informatique, mobilier	5 458			5 458	5 458
TOTAL	14 797	8 219	4 323	18 693	18 693

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Autres Immobilisations incorporelles	2 530			2 530
Installations générales, agencements, aménagements divers	4 323	753	4 323	753
Matériel de transport	1 716	408		2 124
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 178	760		3 938
TOTAL	11 747	1 921	4 323	9 345

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Autres immobilisations financières	2 708		2 708
Autres créances clients	224 556	224 556	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 333	1 333	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	48 647	48 647	
- T.V.A	2 208	2 208	
- Divers	12 139	12 139	
Débiteurs divers	2	2	
Charges constatées d'avance	2 539	2 539	
TOTAL GENERAL	**294 131**	**291 424**	**2 708**

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	130	130		
- plus d'un an				
Fournisseurs et comptes rattachés	253 881	253 881		
Personnel et comptes rattachés	24 626	24 626		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 370	46 370		
- T.V.A	13 273	13 273		
- Autres impôts et taxes	2 286	2 286		
Groupe et associés	5 730	5 730		
Autres dettes	6 504	6 504		
TOTAL GENERAL	**352 800**	**352 800**		

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	24 409
Autres créances	12 139
TOTAL	**36 548**

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 et dettes auprès des établissements de crédit	130
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 979
Dettes fiscales et sociales	51 464
Autres dettes	6 102
TOTAL	**66 675**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 539	
TOTAL	**2 539**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150	100,00
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150	100,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises en France	3 271 322
TOTAL	**3 271 322**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 159 456 E

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	492 223	
Résultat financier	- **2 379**	
Résultat exceptionnel (et participation)	- **3 711**	
Résultat comptable	486 133	159 456

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	7 643
TOTAL	

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Employés	7	
TOTAL	**9**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	**Provisions**
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité	0	36 982	
TOTAL	**0**	**36 982**	

Commentaires :

La société AB2M n'a pas constaté de provision au titre des engagements de retraite. Cependant, ils peuvent être évalués à 36 982€.
L'évaluation s'est basée sur un taux d'actualisation de 0,79% avec une estimation des départs volontaires pour 50% et mise à la retraite pour 50%.

Société Consolidante

SA Bastide Le Confort Médical
12 Avenue de la Dame
Centre d'Activités Euro 2000
30132 CAISSARGUES

N° Siret : 305 635 039 00194

AB2M
SAS au capital de 15.000 euros
Siège social : 12 avenue de la dame – zone euro 2000
30132 CAISSARGUES
NIMES RCS 451 224 943

Greffe du Tribunal de Commerce
12, rue de la Cité Foulc
30000 NIMES

Caissargues, le 12 décembre 2017

LETTRE RECOMMANDEE AR

Objet :
Dépôt des comptes annuels
Exercice clos le 30/06/2017
Société SAS AB2M RCS 451 224 943

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joints l'ensemble des documents relatifs au dépôt des comptes de la société SAS AB2M, savoir :

- 1 exemplaire original du procès-verbal d'assemblée générale du 05/12/2017,
- 1 exemplaire original du bilan, compte de résultat et de ses annexes,
- 1 exemplaire original du rapport de gestion,
- 1 exemplaire original du rapport du Commissaire aux Comptes,
- un chèque d'un montant de 45,48 € libellé à l'ordre de votre Greffe.

Restant dans l'attente de votre certificat de dépôt accompagné de votre note d'honoraires acquittée,

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos salutations distinguées.

Nadey SCHIRPKE
Service Juridique
Tel 04 66 38 68 08
Fax 04 66 38 78 30

PS : adresse postale : AB2M chez bastide le confort médical - service juridique- CS 28219 - 30942 NIMES CEDEX 9