RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 02251
Numéro SIREN : 439 828 856
Nom ou dénomination : AB7 SANTE

Ce dépôt a été enregistré le 06/11/2018 sous le numéro de dépôt B2018/031153

2213430

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/031153**
n° de gestion : **2001B02251**
n° SIREN : **439 828 856 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 06/11/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

AB7 SANTE - Société par actions simplifiée
chemin Des Monges 31450 Deyme -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2017

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

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

2213430

Liasse fiscale

3155

Formulaire obligatoire (article 52 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise AB7 SANTE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise Chemin des Monges BP 9 31450 DEYME — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 43982885600013 — Néant ☐ *

Exercice N clos le 31/12/2017

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AE		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	36 267	AG		36 267
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 915 387	AS	1 056 968	858 418
	Autres immobilisations corporelles	AT	276 940	AU	116 578	160 363
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	275 834	CV		275 834
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	192 990	BI		192 990
	TOTAL (II)	BJ	2 697 418	BK	1 173 546	1 523 872
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 678 274	BM	34 206	2 644 068
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	520 800	BS	23 973	496 827
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 860 160	BY	1 918	2 858 242
	Autres créances (3)	BZ	1 327 268	CA		1 327 268
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	550 317	CG		550 317
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 971	CI		1 971
	TOTAL (III)	CJ	7 938 790	CK	60 097	7 878 694
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	32 825			32 825
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	10 669 033	1A	1 233 642	9 435 391

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

Clause de réserve de propriété * Immobilisations | Stocks | Créances

CERTIFIÉ CONFORME

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

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

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2018

Désignation de l'entreprise : AB7 SANTE — Néant ☐*

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 1 000 000)	DA	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	100 000
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	1 264 710
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	651 509
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	3 016 218
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	32 825
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	32 825
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 652 660
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	445 044
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	2 832 377
	Dettes fiscales et sociales	DY	208 699
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	2 478
	Autres dettes	EA	114 502
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	129 640
	TOTAL (IV)	EC	6 385 400
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	947
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 435 391

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont : Écart 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	3 883 445
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	1 030

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

AB7 Fiscal-comptable Janvier 2018 - Etat obligatoire

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise : AB7 SANTE — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD	3 080 334	FE	5 772 871	FF	8 853 205	
	Production vendue — services *	FG	274 678	FH	9 416	FI	284 095	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 355 012	FK	5 782 287	FL	9 137 300	
	Production stockée *					FM	65 986	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	6 551	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	83 781	
	Autres produits (1) (11)					FQ	15 517	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	9 309 135	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	34 865	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	4 070 644	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(495 822)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 138 327	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	145 666	
	Salaires et traitements *					FY	991 493	
	Charges sociales (10)					FZ	271 383	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux amortissements *					GA	348 915	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	58 178	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	793 272	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	8 356 920	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	952 215	
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	23 754	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	5 445	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	29 199	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	32 825	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	99 069	
	Différences négatives de change					GS	111 999	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	243 894	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(214 694)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	737 521	

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

SAGE Expert-comptable - janvier 2018 - Etat extracomptable

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2018

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

Désignation de l'entreprise AB7 SANTE — Néant ☐ *

			Exercice N
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	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	86 012
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	9 338 334
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	8 686 826
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)		HN	651 509
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)	IG	
(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
	Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	IH	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 *bis* du C G I)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	23 402
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	791 294
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6	obligatoires A9	

(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

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

BASE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire

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

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 9 435 390,71 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 651 508,52 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

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 :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- 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

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen

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.

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 :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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 :

Autorisations de mise sur le marché	**Non amortissables**
Matériel et outillage industriels	**de 03 à 05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 03 à 10 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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 CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.
La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel pour 49 580 €.

Conformément à l'article 244 quater C du CGI le crédit d'impôt a été affecté à la reconstitution du fonds de roulement

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

La SAS AB7 SANTE fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la société mère est la SAS AB7 HOLDING (N° Siret : 44047400500012).
La convention régissant ce groupe prévoit que chaque filiale constate l'impôt dont elle serait redevable si elle était imposée seule.
Les éventuelles économies d'impôts sont conservées chez la société mère et sont considérés comme gain immédiat de l'exercice.
Les incidences sur le calcul de l'impôt du groupe liées au régime de l'intégration fiscale sont comptabilisées dans les comptes de la SAS AB7 HOLDING.

Imposition	Euros
Imposition individuelle	86 012
Incidence intégration fiscale	0
Imposition comptabilisée	**86 012**

Le montant de la charge d'impôt correspond à l'impôt sur les sociétés pour 192 126 € diminué des crédits d'impôt qui s'élèvent à 106 114 €.

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			
Autres immobilisations incorporelles	36 267		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 253 136		662 250
Autres installations, agencements, aménagements	239 014		23 217
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 710		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**1 506 860**		**685 467**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	275 834		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	188 790		4 200
TOTAL	**464 624**		**4 200**
TOTAL GENERAL	**2 007 751**		**689 667**

	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				
Autres immobilisations incorporelles			36 267	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 915 387	
Autres installations, agencements, aménagements			262 231	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			14 710	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**2 192 327**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			275 834	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			192 990	
TOTAL			**468 824**	
TOTAL GENERAL			**2 697 418**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
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 outillages industriels	738 617	318 351		1 056 968
Installations générales, agencements divers	74 960	29 792		104 752
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 054	771		11 825
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**824 631**	**348 914**		**1 173 546**
TOTAL GENERAL	**824 631**	**348 914**		**1 173 546**

	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	318 351				
Installations générales, agencements divers	29 792				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	771				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**348 914**				
TOTAL GENERAL	**348 914**				

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		32 825		32 825
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions		**32 825**		**32 825**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	60 379	58 178	60 379	58 178
Sur comptes clients	1 918			1 918
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**62 297**	**58 178**	**60 379**	**60 097**
TOTAL GENERAL	**62 297**	**91 003**	**60 379**	**92 922**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		58 178	60 379	
- financières		32 825		
- exceptionnelles				

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	192 990		192 990
Clients douteux ou litigieux	1 918	1 918	
Autres créances clients (1)	2 858 242	2 858 242	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	457	457	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	492 892	492 892	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	812 785	812 785	
Débiteurs divers	21 133	21 133	
Charges constatées d'avance	1 971	1 971	
TOTAL GENERAL	**4 382 389**	**4 189 399**	**192 990**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

(1) Dont groupe 1 407 546 €

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	1 030	1 030		
- plus d'un an	2 651 630	149 675	1 430 526	1 071 429
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés (2)	2 832 377	2 832 377		
Personnel et comptes rattachés	77 720	77 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 158	90 158		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	132	132		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	40 690	40 690		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 478	2 478		
Groupe et associés	445 044	445 044		
Autres dettes	114 502	114 502		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	129 640	129 640		
TOTAL GENERAL	**6 385 400**	**3 883 445**	**1 430 526**	**1 071 429**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	524 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	69 406			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

(2) Dont groupe 1 947 728 €

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières		88 790	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	6 648	1 400 898	
Autres créances	637 330	175 454	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	445 044		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	897 797	1 049 932	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	12 030	1 629	
Charges financières	5 430		

Transactions avec les parties liées

Conformément au règlement de l'ANC du 2 septembre 2010, homologué par arrêté du 29 décembre 2010, les sociétés doivent fournir une liste des transactions significatives effectuées par la société avec des parties liées et qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.
Les associés minoritaires représentant moins de 1 % du capital social, les transactions effectuées avec les parties liées sont exclues de l'obligation de déclaration.

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 : 6 517)	6 517
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**6 517**

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	7 831
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 121
Dettes fiscales et sociales	120 560
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir)	
TOTAL	**460 512**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 971	129 640
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**1 971**	**129 640**

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100 000	10,00
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	100 000	10,00

Variation des capitaux propres

	Début exercice	+	-	Fin exercice
Capital social	1 000 000			1 000 000
Réserves	951 654	413 057		1 364 710
Résultat	413 057	651 509	413 057	651 509
TOTAL	**2 364 711**	**1 064 566**	**413 057**	**3 016 219**

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	8 853 205
Prestations de services	284 095
TOTAL	**9 137 300**

Répartition par marché géographique	Montant
France	3 355 012
Etranger	5 782 287
TOTAL	**9 137 300**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	737 521	86 012
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	651 509	86 012

L'impôt se décompose de la manière suivante :
- Impôt sur les sociétés : 192 126 € ;
- Crédit d'impôt recherche : 91 094 € ;
- Crédit impôt innovation : 7 144 €
- Crédit impôt export : 7 876 €

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	105 588
Autres engagements donnés : convention dailly escompte	200 000
TOTAL	**305 588**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
NEANT	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
- EMPRUNT CRCA - 206 000 € - NANTISSEMENT MATERIEL	206 000
TOTAL	**206 000**

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**8 000**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers	25	
TOTAL	**34**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		105 588	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		**105 588**	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
AB7 AMERICA (1)	310 300	-615 695	97 %	300 380	300 380			3 800 779	203 760	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

(1) Montants exprimés en $

AB7 SANTE
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Chemin des Monges 31450 DEYME
RCS TOULOUSE 439 828 856

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 17 MAI 2018

Affectation du résultat
Exercice social clos le 31 décembre 2017

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2017, s'élevant à 651 509 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

L'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Pour copie certifiée conforme
Le Président
AB7 HOLDING
Monsieur René CHELLE

KPMG AUDIT SUD-OUEST
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 52
Télécopie . +33 (0)5 82 52 52 51
Site internet : www kpmg.fr

AB7 Santé S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

AB7 Santé S.A.S.

Chemin des Monges
31450 Deyme

Ce rapport contient 22 pages

Référence : MD\CH\AD

KPMG Audit Sud-Ouest,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Toulouse

Siège social
KPMG Audit Sud-Ouest
224 Rue Carmin
31676 Labège Cedex
Capital : 200 000 €
Code APE 6920Z
512 802 588 R C S Toulouse
TVA Union Européenne
FR 95 51 28 02 588

KPMG

KPMG AUDIT SUD-OUEST
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège Cedex
France

Téléphone : +33 (0)5 82 52 52 52
Télécopie : +33 (0)5 82 52 52 51
Site internet : www.kpmg.fr

AB7 Santé S.A.S.

Siège social : Chemin des Monges
31450 Deyme
Capital social : €.1 000 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'attention de l'Associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB7 Santé S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 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.

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.

La note « Règles et méthodes comptables – Stocks » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des stocks.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus et des informations fournies dans l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associée unique

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 autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

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.

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 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 fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces 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.

Labège, le 2 mai 2018

KPMG Audit Sud-Ouest



Michel Dedieu
Associé

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (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	36 267		36 267	36 267	
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 915 387	1 056 968	858 418	514 519	343 899
Autres immobilisations corporelles	276 940	116 578	160 363	167 709	- 7 346
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	275 834		275 834	275 834	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	192 990		192 990	188 790	4 200
TOTAL (I)	**2 697 418**	**1 173 546**	**1 523 872**	**1 183 119**	**340 753**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	2 678 274	34 206	2 644 068	2 142 186	501 882
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	520 800	23 973	496 827	434 700	62 127
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	2 860 160	1 918	2 858 242	941 533	1 916 709
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	13 711		13 711	11 091	2 620
. Personnel	457		457	336	121
. Organismes sociaux				4 559	- 4 559
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	492 892		492 892	329 868	163 024
. Autres	820 207		820 207	1 344 012	- 523 805
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	550 317		550 317	265 144	285 173
Charges constatées d'avance	1 971		1 971	1 521	450
TOTAL (II)	**7 938 790**	**60 097**	**7 878 694**	**5 474 951**	**2 403 743**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)	32 825		32 825		32 825
TOTAL ACTIF (0 à V)	**10 669 033**	**1 233 642**	**9 435 391**	**6 658 070**	**2 777 321**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	1 000 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	100 000	100 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 264 710	851 654	413 056
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	651 509	413 056	238 453
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**3 016 218**	**2 364 710**	**651 508**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	32 825		32 825
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**32 825**		**32 825**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	2 651 630	2 197 035	454 595
. Découverts, concours bancaires	1 030	28 275	- 27 245
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	445 044	313 181	131 863
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 832 377	1 469 562	1 362 815
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	77 720	51 744	25 976
. Organismes sociaux	90 158	65 150	25 008
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	132	132 628	- 132 496
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	40 690	14 648	26 042
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 478		2 478
Autres dettes	114 502	8 137	106 365
Produits constatés d'avance	129 640	12 999	116 641
TOTAL (IV)	**6 385 400**	**4 293 360**	**2 092 040**
Ecart de conversion passif (V)	947		947
TOTAL PASSIF (I à V)	**9 435 391**	**6 658 070**	**2 777 321**

Compte de résultat

Présente en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	3 080 334	5 772 872	8 853 205	6 163 480	2 689 725	43,64
Production vendue services	274 678	9 417	284 095	163 400	120 695	73,86
Chiffres d'affaires Nets	**3 355 012**	**5 782 289**	**9 137 300**	**6 326 880**	**2 810 420**	**44,42**
Production stockée			65 986	-32 191	98 177	304,98
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues			6 551	2 754	3 797	137,87
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			83 781	46 587	37 194	79,84
Autres produits			15 517	7 277	8 240	113,23
Total des produits d'exploitation			**9 309 135**	**6 351 308**	**2 957 827**	**46,57**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			34 865	53 908	- 19 043	-35,32
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 070 644	3 075 334	995 310	32,36
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-495 822	-676 932	181 110	26,75
Autres achats et charges externes			2 138 327	1 770 202	368 125	20,80
Impôts, taxes et versements assimilés			145 666	53 715	91 951	171,18
Salaires et traitements			991 493	738 822	252 671	34,20
Charges sociales			271 383	209 463	61 920	29,56
Dotations aux amortissements sur immobilisations			348 915	254 233	94 682	37,24
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			58 178	60 379	- 2 201	-3,65
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			793 272	307 338	485 934	158,11
Total des charges d'exploitation			**8 356 920**	**5 846 462**	**2 510 458**	**42,94**
RESULTAT EXPLOITATION			**952 215**	**504 846**	**447 369**	**88,61**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			23 754	17 754	6 000	33,80
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change			5 445	256	5 189	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**29 199**	**18 010**	**11 189**	**62,13**
Dotations financières aux amortissements et provisions			32 825		32 825	N/S
Intérêts et charges assimilées			99 069	60 783	38 286	62,99
Différences négatives de change			111 999	315	111 684	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**243 894**	**61 098**	**182 796**	**299,18**
RESULTAT FINANCIER			**-214 694**	**-43 088**	**- 171 606**	**398,27**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**737 521**	**461 758**	**275 763**	**59,72**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice precedent 31/12/2016 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		32 695	- 32 695	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		**32 695**	**- 32 695**	**-100**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		34 496	- 34 496	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		**34 496**	**- 34 496**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-1 801**	**1 801**	**-100**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	86 012	46 901	39 111	83,39
Total des Produits	**9 338 334**	**6 402 013**	**2 936 321**	**45,87**
Total des charges	**8 686 826**	**5 988 957**	**2 697 869**	**45,05**
RESULTAT NET	**651 509**	**413 056**	**238 453**	**57,73**
Dont Crédit-bail mobilier		16 658	- 16 658	-100
Dont Crédit-bail immobilier				

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.

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 :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

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 :

Autorisations de mise sur le marché	**Non amortissables**
Matériel et outillage industriels	**de 03 à 05 ans**
Agencements, aménagements, installations	**de 03 à 10 ans**
Mobilier	**de 03 à 10 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 produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

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 CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.
La comptabilisation du CICE a été réalisée en diminution des charges de personnel pour 49 580 €.

Conformément à l'article 244 quater C du CGI le crédit d'impôt a été affecté à la reconstitution du fonds de roulement

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

La SAS AB7 SANTE fait partie du groupe d'intégration fiscale dont la société mère est la SAS AB7 HOLDING (N° Siret : 44047400500012).
La convention régissant ce groupe prévoit que chaque filiale constate l'impôt dont elle serait redevable si elle était imposée seule.
Les éventuelles économies d'impôts sont conservées chez la société mère et sont considérés comme gain immédiat de l'exercice.
Les incidences sur le calcul de l'impôt du groupe liées au régime de l'intégration fiscale sont comptabilisées dans les comptes de la SAS AB7 HOLDING.

Imposition	Euros
Imposition individuelle	86 012
Incidence intégration fiscale	0
Imposition comptabilisée	**86 012**

Le montant de la charge d'impôt correspond à l'impôt sur les sociétés pour 192 126 € diminué des crédits d'impôt qui s'élèvent à 106 114 €.

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			
Autres immobilisations incorporelles	36 267		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 253 136		662 250
Autres installations, agencements, aménagements	239 014		23 217
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 710		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**1 506 860**		**685 467**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	275 834		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	188 790		4 200
TOTAL	**464 624**		**4 200**
TOTAL GENERAL	**2 007 751**		**689 667**

	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				
Autres immobilisations incorporelles			36 267	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			1 915 387	
Autres installations, agencements, aménagements			262 231	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			14 710	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**2 192 327**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			275 834	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			192 990	
TOTAL			**468 824**	
TOTAL GENERAL			**2 697 418**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
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 outillages industriels	738 617	318 351		1 056 968
Installations générales, agencements divers	74 960	29 792		104 752
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 054	771		11 825
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**824 631**	**348 914**		**1 173 546**
TOTAL GENERAL	**824 631**	**348 914**		**1 173 546**

	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	318 351				
Installations générales, agencements divers	29 792				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	771				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**348 914**				
TOTAL GENERAL	**348 914**				

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		32 825		32 825
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions		**32 825**		**32 825**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	60 379	58 178	60 379	58 178
Sur comptes clients	1 918			1 918
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**62 297**	**58 178**	**60 379**	**60 097**
TOTAL GENERAL	**62 297**	**91 003**	**60 379**	**92 922**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		58 178	60 379	
- financières		32 825		
- exceptionnelles				

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	192 990		192 990
Clients douteux ou litigieux	1 918	1 918	
Autres créances clients	2 858 242	2 858 242	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	457	457	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	492 892	492 892	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	812 785	812 785	
Débiteurs divers	21 133	21 133	
Charges constatées d'avance	1 971	1 971	
TOTAL GENERAL	**4 382 389**	**4 189 399**	**192 990**

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	1 030	1 030		
- plus d'un an	2 651 630	149 675	1 430 526	1 071 429
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 832 377	2 832 377		
Personnel et comptes rattachés	77 720	77 720		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 158	90 158		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	132	132		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	40 690	40 690		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 478	2 478		
Groupe et associés	445 044	445 044		
Autres dettes	114 502	114 502		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	129 640	129 640		
TOTAL GENERAL	**6 385 400**	**3 883 445**	**1 430 526**	**1 071 429**

Emprunts souscrits en cours d'exercice	524 000
Emprunts remboursés en cours d'exercice	69 406
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières		88 790	
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	6 648	1 400 898	
Autres créances	637 330	175 454	
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	445 044		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	897 797	1 049 932	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers	12 030	1 629	
Charges financières	5 430		

Transactions avec les parties liées

Conformément au règlement de l'ANC du 2 septembre 2010, homologué par arrêté du 29 décembre 2010, les sociétés doivent fournir une liste des transactions significatives effectuées par la société avec des parties liées et qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.
Les associés minoritaires représentant moins de 1 % du capital social, les transactions effectuées avec les parties liées sont exclues de l'obligation de déclaration.

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 : 6 517)	6 517
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**6 517**

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	7 831
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 121
Dettes fiscales et sociales	120 560
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir)	
TOTAL	**460 512**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 971	129 640
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**1 971**	**129 640**

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100 000	10,00
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	100 000	10,00

Variation des capitaux propres

	Début exercice	+	-	Fin exercice
Capital social	1 000 000			1 000 000
Réserves	951 654	413 057		1 364 710
Résultat	413 057	651 509	413 057	651 509
TOTAL	**2 364 711**	**1 064 566**	**413 057**	**3 016 219**

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	8 853 205
Prestations de services	284 095
TOTAL	**9 137 300**

Répartition par marché geographique	Montant
France	3 355 012
Etranger	5 782 287
TOTAL	**9 137 300**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	737 521	86 012
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	651 509	86 012

L'impôt se décompose de la manière suivante :
- Impôt sur les sociétés : 192 126 € ;
- Crédit d'impôt recherche : 91 094 € ;
- Crédit impôt innovation : 7 144 €
- Crédit impôt export : 7 876 €

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	105 588
Autres engagements donnés : convention dailly escompte	200 000
TOTAL	**305 588**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
NEANT	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
- EMPRUNT CRCA - 206 000 € - NANTISSEMENT MATERIEL	206 000
TOTAL	**206 000**

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	8 000
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	**8 000**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	6	
Agents de maîtrise et techniciens	3	
Employés		
Ouvriers	25	
TOTAL	**34**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		105 588	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		**105 588**	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Reserves et report a nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres detenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C A H T du dernier exercice clos	Resultat du dernier exercice clos	Dividendes encaisses par la Ste dans l ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
AB7 AMERICA (1)	310 300	-615 695	97 %	300 380	300 380			3 800 779	203 760	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

(1) Montants exprimés en $