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 12/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/020009

Liasse Fiscale

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : AB7 SANTE — 1 2

Adresse de l'entreprise : Chemin des Monges BP 9 31450 DEYME — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * 4 3 9 8 2 8 8 5 6 0 0 0 1 3 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 0

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX	33 699	CQ	12 710	20 989
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	78 727	AG	37 321	41 406
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	87 063	AK		87 063
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 279 869	AS	2 233 171	1 046 697
	Autres immobilisations corporelles	AT	405 401	AU	217 568	187 833
	Immobilisations en cours	AV	197 102	AW		197 102
	Avances et acomptes	AX	2 916 468	AY		2 916 468
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	176 354	CV		176 354
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	262 040	BI		262 040
	TOTAL (II)	BJ	7 436 722	BK	2 500 770	4 935 952
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	5 668 700	BM		5 668 700
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	1 456 244	BS	468 174	988 070
	Marchandises	BT	100 268	BU		100 268
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 857 397	BY	2 123	2 855 274
	Autres créances (3)	BZ	5 923 551	CA		5 923 551
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	2 436 676	CG		2 436 676
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	29 096	CI		29 096
	TOTAL (III)	CJ	18 471 933	CK	470 297	18 001 636
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	14 094			14 094
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	25 922 748	1A	2 971 067	22 951 681

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

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

BAGE Experts-comptables Janvier 2021 : Etat préparatoire.

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

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2021

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 BI)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	3 575 844
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	784 736
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	5 460 580
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	71 754
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	71 754
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	6 048 705
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	2 351 159
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 526 297
	Dettes fiscales et sociales	DY	535 787
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	21 678
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	2 935 722
	TOTAL (IV)	EC	17 419 348
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	22 951 681

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		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	13 404 052
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	514 730

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

BAGE Expert-comptables Janvier 2021 - Etat préparatoire

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

DGFiP N° 2052 SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général 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	8 758 590	FE	8 242 851	FF	17 001 441	
	Production vendue services *	FG	388 292	FH	86 375	FI	474 667	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	9 146 882	FK	8 329 226	FL	17 476 108	
	Production stockée *					FM	435 874	
	Production immobilisée *					FN	73 325	
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	364 629	
	Autres produits (1) (11)					FQ	25 466	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	18 375 402	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	10 460	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(100 268)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	8 329 349	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 137 217)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	4 187 365	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	227 238	
	Salaires et traitements *					FY	2 632 183	
	Charges sociales (10)					FZ	687 539	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux amortissements *					GA	515 141	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	468 174	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	39 810	
	Autres charges (12)					GE	1 258 425	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	17 118 199	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	1 257 203	
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	81 140	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	6 388	
	Différences positives de change					GN	17 299	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	104 827	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	14 094	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	153 251	
	Différences négatives de change					GS	105 770	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	273 115	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(168 288)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	1 088 915	

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

BASE Experts-comptables - Janvier 2021 - Etat préparatoire

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2021

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	81 497
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	222 682
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	18 480 229
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	17 695 493
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	784 736
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	43 300
	Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	80 077
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	22 076
(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	19 746
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 235 126
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels

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

BASE Experts-comptables (janvier 2021) - Etat préparatoire.

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

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 22 951 681,21 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 784 735,93 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

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
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- 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

Frais de recherche et de développement

Pour l'année 2020, les frais de R&D activables se sont élevés à 73 K euros. Au 31 décembre 2020, les frais de recherche appliquée et des frais de développement immobilisés en en-cours s'élèvent à 87 Keuros.

Immobilisations 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.

RECONNAISSANE DU REVENU

Le chiffre d'affaires lié aux ventes de produits finis est constaté au moment de la livraison du bien, c'est-à-dire lors du transfert de propriété. De ce fait, en fonction de la date des incoterms un produit constaté d'avance peut être constaté.
Le chiffre d'affaires lié aux prestations de services est constaté à la date de réalisation de la prestation.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

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	222 682
Incidence intégration fiscale	
Imposition comptabilisée	222 682

*dont 11 534 € de réduction d'impôt mécénat.

Evènements de l'exercice :

Le 6 mai 2020, dans le cadre d'importants projets de développement le groupe AB7 a procédé à une levée de fonds de 6M€ auprès de deux investisseurs : IRDI SORIDEC Gestion et GRAND SUD OUEST CAPITAL

Evènements en cours à la clôture :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement de l'exercice.

Au 17 octobre 2020, un nouvel état d'urgence sanitaire a été promulgué par le décret 2020-1262.

Ces évènements n'ont pas eu d'impact significatif sur l'arrêté des comptes au 31/12/2020.

La société et ses filiales ont toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité :
- Mise en place du télétravail et de l'activité partielle pour une partie de son personnel ;
- Report des échéances sociales ;
- Décalage des échéances d'emprunts.

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	33 699		
Autres immobilisations incorporelles	86 375		81 414
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 562 397		717 472
Autres installations, agencements, aménagements	263 816		115 056
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 193		9 335
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			197 102
Avances et acomptes	1 182 291		3 599 559
TOTAL	**4 025 697**		**4 638 524**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	275 834		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	262 040		
TOTAL	**537 874**		
TOTAL GENERAL	**4 683 644**		**4 719 938**

	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			33 699	
Autres immobilisations incorporelles		1 998	165 791	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			3 279 869	
Autres installations, agencements, aménagements			378 872	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			26 529	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			197 102	
Avances et acomptes		1 865 383	2 916 468	
TOTAL		**1 865 383**	**6 798 838**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		99 480	176 354	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			262 040	
TOTAL		**99 480**	**438 394**	
TOTAL GENERAL		**1 966 861**	**7 436 722**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	5 970	6 740		12 710
Autres immobilisations incorporelles	10 681	26 640		37 321
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 788 559	444 612		2 233 171
Installations générales, agencements divers	167 192	35 557		202 748
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 228	1 592		14 820
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**1 968 978**	**481 761**		**2 450 739**
TOTAL GENERAL	**1 985 629**	**515 141**		**2 500 770**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	6 740				
Autres immobilisations incorporelles	26 640				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	444 612				
Installations générales, agencements divers	35 557				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 592				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**481 761**				
TOTAL GENERAL	**515 141**				

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	6 388	14 094	6 388	14 094
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	17 850	39 810		57 660
TOTAL Provisions	**24 238**	**53 904**	**6 388**	**71 754**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	326 494	468 174	326 494	468 174
Sur comptes clients	20 512		18 389	2 123
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**347 006**	**468 174**	**344 883**	**470 297**
TOTAL GENERAL	**371 244**	**522 078**	**351 271**	**542 051**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		507 984	344 883	
- financières		14 094	6 388	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

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	262 040		262 040
Clients douteux ou litigieux	2 164	2 164	
Autres créances clients	2 855 233	2 855 233	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 090	2 090	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 355 687	1 355 687	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	4 515 638	4 515 638	
Débiteurs divers	50 136	50 136	
Charges constatées d'avance	29 096	29 096	
TOTAL GENERAL	**9 072 084**	**8 810 044**	**262 040**
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	514 730	514 730		
- plus d'un an	5 533 975	1 518 679	3 521 025	494 271
Emprunts et dettes financières divers	86 288	86 288		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 526 297	5 526 297		
Personnel et comptes rattachés	174 883	174 883		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	275 890	275 890		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 115	1 115		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	83 900	83 900		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 264 871	2 264 871		
Autres dettes	21 678	21 678		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 935 722	2 935 722		
TOTAL GENERAL	**17 419 348**	**13 404 052**	**3 521 025**	**494 271**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	373 916			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	13 100
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**13 100**

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	20 703
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 088 599
Dettes fiscales et sociales	384 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**1 493 627**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	29 096	2 935 722
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**29 096**	**2 935 722**

Commentaires :

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 légales	100 000			100 000
Réserves	2 326 063	1 249 781		3 575 844
Résultat	1 249 781	784 736	1 249 781	784 736
TOTAL	**4 675 844**	**2 034 517**	**1 249 781**	**5 460 580**

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	17 001 441
Prestations de services	474 667
TOTAL	**17 476 108**

Répartition par marché géographique	Montant
France	9 146 882
Etranger	8 329 226
TOTAL	**17 476 108**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 088 915	222 682
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	784 736	222 682

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	361 123
Engagements en matière de pensions	150 616
Autres engagements donnés :	
- Crédit bail : loyers restant à payer	156 545
TOTAL	**668 284**
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	361 123
Autres engagements reçus :	
TOTAL	**361 123**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	361 123
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.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	6	
Ouvriers	59	
Apprenti	1	
TOTAL	**98**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		150 616	
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		**150 616**	

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

Date de clôture	31/12/2020
Taux d'actualisation	0,60%
Age de départ à la retraite	Cadre : 65 ans ; Non Cadre : 62 ans ; VRP : 65 ans
Taux de progression de salaire	1%
Taux de charges sociales	26,90%
Taux de turn-over	Turn-over fort jusqu'à 55 ans
Convention collective	CHIMIE (Industries chimiques) et VRP

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)	200 000	3 379 766	97 %	176 354	176 354			11 893 269	2 222 470	
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 8 JUIN 2021

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 784 736 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 Christophe CHELLE



KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège

AB7 Santé S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020
AB7 Santé S.A.S.
Chemin des Monges - 31450 Deyme

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (“ private company limited by guarantee ”).

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

KPMG S.A.
224 rue Carmin
CS 17610
31676 Labège

AB7 Santé S.A.S.

Chemin des Monges - 31450 Deyme

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'attention de l'Associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB7 Santé S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

KPMG SA
société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants adhérents de KPMG International Limited, une société de droit anglais (" private company limited by guarantee ").

SA
Société de commissariat aux comptes
Siège social : Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris La Défense Cedex
775726417 RCS NANTERRE

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 société constitue des dépréciations de ses stocks selon les modalités décrites dans la note « Règles et méthode comptables – Stocks » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société, décrite dans la note « Règles et méthode comptables – Stocks » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche. Nous avons procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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 25 mai 2021

KPMG S.A.

Anne Briqueteur
Associée

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement	33 699	12 710	20 989	27 729	- 6 740
Concessions, brevets, droits similaires	78 727	37 321	41 406	61 955	- 20 549
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	87 063		87 063	13 739	73 324
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 279 869	2 233 171	1 046 697	773 838	272 859
Autres immobilisations corporelles	405 401	217 568	187 833	100 589	87 244
Immobilisations en cours	197 102		197 102		197 102
Avances et acomptes	2 916 468		2 916 468	1 182 291	1 734 177
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	176 354		176 354	275 834	- 99 480
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	262 040		262 040	262 040	
TOTAL (I)	**7 436 722**	**2 500 770**	**4 935 952**	**2 698 015**	**2 237 937**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	5 668 700	390 633	5 278 067	4 531 483	746 584
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	1 456 244	46 987	1 409 257	693 876	715 381
Marchandises	100 268	30 554	69 714		69 714
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	2 857 397	2 123	2 855 274	3 905 366	-1 050 092
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	27 981		27 981	99 950	- 71 969
. Personnel	2 090		2 090	2 103	- 13
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 355 687		1 355 687	562 098	793 589
. Autres	4 537 793		4 537 793	5 219 261	- 681 468
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 436 676		2 436 676	585 082	1 851 594
Charges constatées d'avance	29 096		29 096	56 352	- 27 256
TOTAL (II)	**18 471 933**	**470 297**	**18 001 636**	**15 655 571**	**2 346 065**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)	14 094		14 094	6 388	7 706
TOTAL ACTIF (0 à V)	**25 922 748**	**2 971 067**	**22 951 681**	**18 359 974**	**4 591 707**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (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	3 575 844	2 326 063	1 249 781
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	784 736	1 249 781	- 465 045
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL (I)	**5 460 580**	**4 675 844**	**784 736**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	71 754	24 238	47 516
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**71 754**	**24 238**	**47 516**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	5 533 975	5 196 734	337 241
. Découverts, concours bancaires	514 730	1 830	512 900
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	86 288	86 288	
. Associés	2 264 871	2 361 431	- 96 560
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 526 297	3 933 718	1 592 579
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	174 883	318 072	- 143 189
. Organismes sociaux	275 890	151 142	124 748
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 115	35 739	- 34 624
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	83 900	60 943	22 957
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		6 220	- 6 220
Autres dettes	21 678	17 578	4 100
Produits constatés d'avance	2 935 722	1 490 197	1 445 525
TOTAL (IV)	**17 419 348**	**13 659 892**	**3 759 456**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**22 951 681**	**18 359 974**	**4 591 707**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	8 758 590	8 242 851	17 001 441	16 663 222	338 219	2,03
Production vendue services	387 931	86 735	474 667	265 850	208 817	78,55
Chiffres d'affaires Nets	**9 146 521**	**8 329 586**	**17 476 108**	**16 929 072**	**547 036**	**3,23**
Production stockée			435 874	418 319	17 555	4,20
Production immobilisée			73 325	4 023	69 302	N/S
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			364 629	141 088	223 541	158,44
Autres produits			25 466	4 819	20 647	428,45
Total des produits d'exploitation			**18 375 402**	**17 497 320**	**878 082**	**5,02**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			10 460	7 209	3 251	45,10
Variation de stock (marchandises)			-100 268	30 261	- 130 529	431,34
Achats de matières premières et autres approvisionnements			8 329 349	8 660 534	- 331 185	-3,82
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-1 137 217	-1 692 783	555 566	32,82
Autres achats et charges externes			4 187 365	4 508 066	- 320 701	-7,11
Impôts, taxes et versements assimilés			227 238	135 935	91 303	67,17
Salaires et traitements			2 632 183	1 761 622	870 561	49,42
Charges sociales			687 539	526 996	160 543	30,46
Dotations aux amortissements sur immobilisations			515 141	370 170	144 971	39,16
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			468 174	326 658	141 516	43,32
Dotations aux provisions pour risques et charges			39 810	17 850	21 960	123,03
Autres charges			1 258 425	771 490	486 935	63,12
Total des charges d'exploitation			**17 118 199**	**15 424 008**	**1 694 191**	**10,98**
RESULTAT EXPLOITATION			**1 257 203**	**2 073 313**	**- 816 110**	**-39,36**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			81 140	62 103	19 037	30,65
Reprises sur provisions et transferts de charges			6 388	28 159	- 21 771	-77,31
Différences positives de change			17 299	140 424	- 123 125	-87,68
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**104 827**	**230 687**	**- 125 860**	**-54,56**
Dotations financières aux amortissements et provisions			14 094	6 388	7 706	120,63
Intérêts et charges assimilées			153 251	145 863	7 388	5,07
Différences négatives de change			105 770	32 758	73 012	222,88
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**273 115**	**185 009**	**88 106**	**47,62**
RESULTAT FINANCIER			**-168 288**	**45 678**	**- 213 966**	**468,42**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**1 088 915**	**2 118 991**	**-1 030 076**	**-48,61**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 172	- 4 172	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		62 632	- 62 632	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles		**66 804**	**- 66 804**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-66 804**	**66 804**	**-100**
Participation des salariés	81 497	203 142	- 121 645	-59,88
Impôts sur les bénéfices	222 682	599 264	- 376 582	-62,84
Total des Produits	**18 480 229**	**17 728 007**	**752 222**	**4,24**
Total des charges	**17 695 493**	**16 478 227**	**1 217 266**	**7,39**
RESULTAT NET	**784 736**	**1 249 781**	**- 465 045**	**-37,21**
Dont Crédit-bail mobilier	43 300		43 300	N/S
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 22 951 681,21 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 784 735,93 E, présenté sous forme de liste.

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

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 01/01/2019 au 31/12/2019.

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
- Charges à répartir sur plusieurs exercices
- 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

Frais de recherche et de développement

Pour l'année 2020, les frais de R&D activables se sont élevés à 73 K euros. Au 31 décembre 2020, les frais de recherche appliquée et des frais de développement immobilisés en en-cours s'élèvent à 87 Keuros.

Immobilisations 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.

RECONNAISSANE DU REVENU

Le chiffre d’affaires lié aux ventes de produits finis est constaté au moment de la livraison du bien, c’est-à-dire lors du transfert de propriété. De ce fait, en fonction de la date des incoterms un produit constaté d’avance peut être constaté.
Le chiffre d’affaires lié aux prestations de services est constaté à la date de réalisation de la prestation.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d’établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

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	222 682
Incidence intégration fiscale	
Imposition comptabilisée	222 682

*dont 11 534 € de réduction d'impôt mécénat.

Evènements de l'exercice :

Le 6 mai 2020, dans le cadre d'importants projets de développement le groupe AB7 a procédé à une levée de fonds de 6M€ auprès de deux investisseurs : IRDI SORIDEC Gestion et GRAND SUD OUEST CAPITAL

Evènements en cours à la clôture :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement de l'exercice.

Au 17 octobre 2020, un nouvel état d'urgence sanitaire a été promulgué par le décret 2020-1262.

Ces évènements n'ont pas eu d'impact significatif sur l'arrêté des comptes au 31/12/2020.

La société et ses filiales ont toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité :
- Mise en place du télétravail ;
- recours à l'activité partielle pour une partie de son personnel. Les indemnités de chômage partiel se sont élevées à 25 K€ sur l'exercice ;
- Report des échéances sociales ;
- Décalage de 6 mois des échéances d'emprunts ;
- Souscription à des Prêts Garantis par l'Etat pour 500 K€.

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	33 699		
Autres immobilisations incorporelles	86 375		81 414
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	2 562 397		717 472
Autres installations, agencements, aménagements	263 816		115 056
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 193		9 335
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			197 102
Avances et acomptes	1 182 291		3 599 559
TOTAL	**4 025 697**		**4 638 524**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	275 834		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	262 040		
TOTAL	**537 874**		
TOTAL GENERAL	**4 683 644**		**4 719 938**

	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			33 699	
Autres immobilisations incorporelles		1 998	165 791	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			3 279 869	
Autres installations, agencements, aménagements			378 872	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			26 529	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			197 102	
Avances et acomptes		1 865 383	2 916 468	
TOTAL		**1 865 383**	**6 798 838**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		99 480	176 354	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			262 040	
TOTAL		**99 480**	**438 394**	
TOTAL GENERAL		**1 966 861**	**7 436 722**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	5 970	6 740		12 710
Autres immobilisations incorporelles	10 681	26 640		37 321
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 788 559	444 612		2 233 171
Installations générales, agencements divers	167 192	35 557		202 748
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	13 228	1 592		14 820
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**1 968 978**	**481 761**		**2 450 739**
TOTAL GENERAL	**1 985 629**	**515 141**		**2 500 770**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche	6 740				
Autres immobilisations incorporelles	26 640				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	444 612				
Installations générales, agencements divers	35 557				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 592				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**481 761**				
TOTAL GENERAL	**515 141**				

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	6 388	14 094	6 388	14 094
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	17 850	39 810		57 660
TOTAL Provisions	**24 238**	**53 904**	**6 388**	**71 754**
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours	326 494	468 174	326 494	468 174
Sur comptes clients	20 512		18 389	2 123
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	**347 006**	**468 174**	**344 883**	**470 297**
TOTAL GENERAL	**371 244**	**522 078**	**351 271**	**542 051**
Dont dotations et reprises :				
- d'exploitation		507 984	344 883	
- financières		14 094	6 388	
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

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	262 040		262 040
Clients douteux ou litigieux	2 164	2 164	
Autres créances clients	2 855 233	2 855 233	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 090	2 090	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	1 355 687	1 355 687	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	4 515 638	4 515 638	
Débiteurs divers	50 136	50 136	
Charges constatées d'avance	29 096	29 096	
TOTAL GENERAL	**9 072 084**	**8 810 044**	**262 040**
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	514 730	514 730		
- plus d'un an	5 533 975	1 518 679	3 521 025	494 271
Emprunts et dettes financières divers	86 288	86 288		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 526 297	5 526 297		
Personnel et comptes rattachés	174 883	174 883		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	275 890	275 890		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 115	1 115		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	83 900	83 900		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 264 871	2 264 871		
Autres dettes	21 678	21 678		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 935 722	2 935 722		
TOTAL GENERAL	**17 419 348**	**13 404 052**	**3 521 025**	**494 271**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	700 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	373 916			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	13 100
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**13 100**

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	20 703
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 088 599
Dettes fiscales et sociales	384 325
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	**1 493 627**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	29 096	2 935 722
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**29 096**	**2 935 722**

Commentaires :

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 légales	100 000			100 000
Réserves	2 326 063	1 249 781		3 575 844
Résultat	1 249 781	784 736	1 249 781	784 736
TOTAL	**4 675 844**	**2 034 517**	**1 249 781**	**5 460 580**

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	17 001 441
Prestations de services	474 667
TOTAL	**17 476 108**

Répartition par marché géographique	Montant
France	9 146 882
Etranger	8 329 226
TOTAL	**17 476 108**

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	1 088 915	222 682
Résultat exceptionnel (et participation)		
Résultat comptable	784 736	222 682

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	410 081
Engagements en matière de pensions	70 616
Autres engagements donnés :	
- Crédit bail : loyers restant à payer	156 545
- Convention Dailly	200 000
TOTAL	**837 242**
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	410 081
Autres engagements reçus :	
TOTAL	**410 081**
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.

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	14	
Agents de maîtrise et techniciens	18	
Employés	6	
Ouvriers	59	
Apprenti	1	
TOTAL	**98**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		150 616	
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		**150 616**	

Les hypothèses suivantes ont été retenues :

Date de clôture	31/12/2020
Taux d'actualisation	0,60%
Age de départ à la retraite	Cadre : 65 ans ; Non Cadre : 62 ans ; VRP : 65 ans
Taux de progression de salaire	1%
Taux de charges sociales	26,90%
Taux de turn-over	Turn-over fort jusqu'à 55 ans
Convention collective	CHIMIE (Industries chimiques) et VRP

En date du 1er décembre 2020, la société a souscrit un contrat IFC à hauteur de 80 000 € pour l'ensemble de son personnel. Il reste donc un engagement net à la charge de la société de 70 616 €.

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)	200 000	3 379 766	97 %	176 354	176 354			11 893 269	2 222 470	
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 $