RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 15728
Numéro SIREN : 622 000 891
Nom ou dénomination : ABAX INDUSTRIES

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2018 sous le numéro de dépôt 1467

Greffe du tribunal de commerce de Creteil : dépôt N°1467 en date du 01/02/2018

86 B 15278

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : LE RU BATEAU 9 VOIE DE SEINE 94290 VILLENEUVE LE ROI — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 6 2 2 0 0 0 8 9 1 0 0 0 3 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, : 31 12 2016

			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		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	172 852	AG 172 852	
	Fonds commercial (1)	AH	640 286	AI	640 286
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	92 000	AO 76 667	15 333
	Constructions	AP	7 719 000	AQ 6 918 876	800 125
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 575 549	AS 2 362 002	213 547
	Autres immobilisations corporelles	AT	947 081	AU 784 336	162 746
	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		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	5 850	BG	5 850
	Autres immobilisations financières *	BH	175 544	BI	175 544
	TOTAL (II)	BJ	12 328 162	BK 10 314 732	2 013 430
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 602 924	BM	1 602 924
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	1 122 933	BS	1 122 933
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 260	BW	1 260
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	3 479 142	BY 20 154	3 458 988
	Autres créances (3)	BZ	383 676	CA	383 676
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	1 006 289	CE	1 006 289
	Disponibilités	CF	2 210 199	CG	2 210 199
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	76 835	CI	76 835
	TOTAL (III)	CJ	9 883 257	CK 20 154	9 863 102
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	22 211 419	IA 10 334 886	11 876 532

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES — 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	6 653 064
	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	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(634 184)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	7 118 880
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	153 584
	Provisions pour charges	DQ	212 520
	TOTAL (III)	DR	366 104
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	126 492
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 456 056
	Dettes fiscales et sociales	DY	506 322
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	6 514
	Autres dettes	EA	33 767
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	262 397
	TOTAL (IV)	EC	4 391 548
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	11 876 532

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	4 391 548
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : État préparatoire

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

DGFiP N° 2052-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD	8 327 166	FE	3 200 283	FF	11 527 450	
	Production vendue — services *	FG	207 855	FH	4 001	FI	211 856	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	8 535 021	FK	3 204 284	FL	11 739 305	
	Production stockée *					FM	(471 498)	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	16 540	
	Autres produits (1) (11)					FQ	32 412	
	Total des produits d'exploitation (2) **(I)**					FR	11 316 759	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	6 817 192	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	469 089	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 473 412	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	258 266	
	Salaires et traitements *					FY	1 306 935	
	Charges sociales (10)					FZ	529 822	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	340 811	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	15 012	
	Autres charges (12)					GE	1 639	
	Total des charges d'exploitation (4) **(II)**					GF	12 212 179	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	(895 420)	
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	5 552	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	2 632	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	23 825	
	Total des produits financiers (V)					GP	32 010	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS	667	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	667	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	31 343	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	(864 077)	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2017 : Etat préparatoire.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2017

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 839
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	1 583
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	65 940
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	73 362
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	61 714
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	61 714
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	11 648
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(218 245)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 422 131
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	12 056 314
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(634 184)

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	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(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	15 948
(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	
(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	Exercice N — Produits exceptionnels
REGLEMENT PRUDHOMME ET REPRISE PROVISION	61 500	65 940
CESSION IMMOBILISATION		1 583
REMBOURSEMENT PREVOYANCE, SSURANCE, IJSS		5 839
PENALITES / CESSION IMMOBILISATIONS	214	

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

	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

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

5

IMMOBILISATIONS

DGFiP N°2054-SD 2017

Désignation de l'entreprise SAS ABAX INDUSTRIES — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS

			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ		D8		D9	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	813 138	KE		KF	
CORPORELLES	Terrains		KG	92 000	KH		KI	
	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9		KJ		KK		KL	
	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1		KM	7 497 604	KN		KO	
	Constructions — Installations générales, agencements* et aménagements des constructions — Dont Composants M2		KP	221 396	KQ		KR	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3		KS	2 410 790	KT		KU	177 611
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *		KV	361 006	KW		KX	37 125
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport *		KY	382 465	KZ		LA	68 725
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	102 025	LC		LD	3 146
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *		LE	800	LF		LG	
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK	2 100	LL		LM	
		TOTAL III	LN	11 070 187	LO		LP	286 607
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		8G		8M		8T	
	Autres participations		8U		8V		8W	
	Autres titres immobilisés		1P		1R		1S	
	Prêts et autres immobilisations financières		1T	178 294	1U		1V	6 000
		TOTAL IV	LQ	178 294	LR		LS	6 000
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	12 061 619	ØH		ØJ	292 607

CADRE B IMMOBILISATIONS

			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO		LV		LW	813 138	1X	
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY	92 000	LZ	
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC	
	Constructions	Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	7 497 604	MF	
	Constructions	Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	221 396	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	12 852	MK	2 575 549	ML	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	398 131	MO	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de transport	IV		MP		MQ	451 190	MR	
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	8 211	MT	96 960	MU	
	Autres immobilisations corporelles	Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW	800	MX	
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB	
	Avances et acomptes		NC	2 100	ND		NE		NF	
		TOTAL III	IY	2 100	NG	21 063	NH	11 333 630	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
	Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D	
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	2 900	2F	181 394	2G	
		TOTAL IV	I3		NJ	2 900	NK	181 394	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			I4	2 100	ØK	23 963	ØL	12 328 162	ØM	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

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

5 bis

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

D.G.F.I.P N° 2054-bis-SD 2017

Exercice N clos le 31122016

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 *bis* J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES Néant [X] *

CADRE A

	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col. 1 - col.2) - col. 5 (5)]
			Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Montant des suppléments d'amortissement (2)	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3)		
	1	2	3	4	5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238*bis* J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4 ;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne « Provisions réglementées ».

CADRE B

DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

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

⑥ AMORTISSEMENTS

DGFiP N° 2055-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	172 852	PF		PG		PH	172 852
Terrains		PI	53 667	PJ	23 000	PK		PL	76 667
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR	6 559 616	PS	171 843	PT		PU	6 731 459
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV	184 078	PW	3 338	PX		PY	187 416
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 286 347	QA	88 507	QB	12 852	QC	2 362 002
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	358 309	QE	3 162	QF		QG	361 471
	Matériel de transport	QH	286 152	QI	45 263	QJ		QK	331 415
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	93 930	QM	5 538	QN	8 212	QO	91 256
	Emballages récupérables et divers	QP	34	QR	160	QS		QT	194
TOTAL III		QU	9 822 133	QV	340 811	QW	21 064	QX	10 141 880
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	9 994 985	ØP	340 811	ØQ	21 064	ØR	10 314 732

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables		DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incor-po-relles TOTAL II		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL						NM						NO	
Total général (I + II + III + IV)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW				Total général non ventilé (NS + NT + NU)	NY					Total général non ventilé (NW - NY)	NZ		

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

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

7 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFiP N° 2056-SD 2017

Désignation de l'entreprise SAS ABAX INDUSTRIES — Néant ☐ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 *bis* A-II) *	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 *quinquies* H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A 113 137	4B	4C 65 940	4D 47 197
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X 211 894	4Y 626	4Z	5A 212 520
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V 92 000	5W 14 386	5X	5Y 106 386
	TOTAL II	5Z 417 031	TV 15 012	TW 65 940	TX 366 104
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations - incorporelles	6A	6B	6C	6D
	sur immobilisations - corporelles	6E	6F	6G	6H
	sur immobilisations - titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5
	sur immobilisations - titres de participation	9U	9V	9W	9X
	sur immobilisations - autres immobilisations financières (1)*	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T 20 744	6U	6V 590	6W 20 154
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B 20 744	TY	TZ 590	UA 20 154
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C 437 776	UB 15 012	UC 66 530	UD 386 258
Dont dotations et reprises	— d'exploitation		UE 15 012	UF 590	
	— financières		UG	UH	
	— exceptionnelles		UJ	UK 65 940	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I. — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS ABAX INDUSTRIES

DGFiP N° 2056 2017
Extension 2

AUTRES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice
TRAVUX REMISE EN ETAT	92 000			92 000
FACTURES EN LITIGE		14 386		14 386

AUTRES IMMOBILISATIONS FINANCIERES	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

AUTRES PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Montant début exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin exercice

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

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

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N°2057-SD 201

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	5 850	UR		US	5 850
	Autres immobilisations financières	UT	175 544	UV		UW	175 544
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	24 136		24 136		
	Autres créances clients	UX	3 455 006		3 455 006		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	ZI					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	État et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM					
	État et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	118 067		118 067		
	État et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	État et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC	253 983		253 983		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	11 626		11 626		
	Charges constatées d'avance	VS	76 835		76 835		
	TOTAUX	VT	4 121 046	VU	3 939 653	VV	181 394
RENVOIS (1) Montant des	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD	6 000				
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	2 900				
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG				
	à plus d'1 an à l'origine	VH				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	3 456 056	3 456 056		
Personnel et comptes rattachés		8C	105 666	105 666		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	159 074	159 074		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	215 508	215 508		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	26 074	26 074		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	6 514	6 514		
Groupe et associés (2)		VI	126 492	126 492		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	33 767	33 767		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L	262 397	262 397		
TOTAUX		VY	4 391 548	VZ 4 391 548		

RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — VJ
Emprunts remboursés en cours d'exercice — VK
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques — VL

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

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

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

9 DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP N° 2058-A-SD 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES | Formulaire déposé au titre de l'IR | ET | | Néant ☐* | Exercice N, clos le : 31/12/2016

I. RÉINTÉGRATIONS

			BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WA	
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)	de l'exploitant ou des associés					WB	
		de son conjoint		moins part déductible *		à réintégrer :	WC	
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles	WE	42 632	XE	48 943
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF		Taxe sur les voitures particulières des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	6 311		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA		Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	6 445	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067- bis)	XX		XW	6 659
	Amendes et pénalités	WJ	214	Charges financières (art. 212 bis) *	XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *						XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2031-NOT-SD)						17	
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7		K7	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	– imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)					I8	
		– imposées au taux de 0 %					ZN	
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *	– Plus-values nettes à court terme					WN	
		– Plus-values soumises au régime des fusions					WO	
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XR	71 974
	Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3° et 212 du C.G.I.)	SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)	SW	WQ	4 213
		Déficits étrangers antérieurement déduits par les PME (art. 209 C)	SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8		
	Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y1	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage						Y3	
						TOTAL I	WR	131 789

II. DÉDUCTIONS

			PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE				WS	634 184
	Quote-part dans les pertes subies par une société de personne ou un G.I.E. *						WT	
	Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)						WU	6 150
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	– imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					WV	
		– imposées au taux de 0 %					WH	
		– imposées au taux de 19 %					WP	
		– imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					WW	
		– imputées sur les déficits antérieurs					XB	
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						I6	
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *						WZ	
	Régime des sociétés mères et des filiales * Produit net des actions et parts d'intérêts :	Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation	2A				XA	
Mesures d'incitation	Majoration autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *.						ZY	
	Majoration d'amortissement *						XD	10 321
	Abattement sur le bénéfice et exonérations * : Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)	K9		Entreprises nouvelles (44 sexies)	L2		Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)	L5	XF	
	Pôle de compétitivité hors CICE (Art. 44 undecies)	L6		Société investissements immobilier cotées (art. 208 C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA		
	Zone franche urbaine TFB (art. 44 octies et octies A)	ØV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	1F		Zone franche d'activité (art. 44 quaterdecies)	XC		
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)				PC		
	Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)						XS	43 779
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle pour investissement *	X9		Créance dégagée par le report en arrière de déficit	Z1	XG	252 778
	Déduction des produits affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage						Y2	
						TOTAL II	XH	947 212

III. RÉSULTAT FISCAL

Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :	bénéfice (I moins II)	XL		
	déficit (II moins I)		XJ	815 423
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS) *		ZL		
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *			XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN	XO	815 423

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2017 - Etat préparatoire.

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFiP 2058 A 2017
Extension

SAS ABAX INDUSTRIES

REINTEGRATIONS DIVERSES	Montant exercice N
TAXE SUR LES BUREAUX	4 213

DEDUCTIONS DIVERSES	Montant exercice N
CICE	34 533
CREDIT IMPOT RECHERCHE	218 245

SAGE Experts-comptables janvier 2017 : Etat préparatoire.

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	172 852	172 852				
Fonds commercial	640 286		640 286	5,39	640 286	5,67
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	92 000	76 667	15 333	0,13	38 333	0,34
Constructions	7 719 000	6 918 876	800 125	6,74	975 306	8,63
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 575 549	2 362 002	213 547	1,80	124 443	1,10
Autres immobilisations corporelles	947 081	784 336	162 746	1,37	107 872	0,95
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes					2 100	0,02
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	5 850		5 850	0,05	2 750	0,02
Autres immobilisations financières	175 544		175 544	1,48	175 544	1,55
TOTAL (I)	***12 328 162***	***10 314 732***	***2 013 430***	16,95	***2 066 633***	18,29
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 602 924		1 602 924	13,50	2 072 013	18,34
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	1 122 933		1 122 933	9,46	1 594 431	14,11
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	1 260		1 260	0,01	69 508	0,62
Clients et comptes rattachés	3 479 142	20 154	3 458 988	29,12	1 771 958	15,68
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	118 067		118 067	0,99	104 601	0,93
. Autres	265 609		265 609	2,24	460 773	4,08
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	1 006 289		1 006 289	8,47	1 979 632	17,52
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 210 199		2 210 199	18,61	1 033 246	9,14
Charges constatées d'avance	76 835		76 835	0,65	146 336	1,30
TOTAL (II)	***9 883 257***	***20 154***	***9 863 102***	83,05	***9 232 497***	81,71
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***22 211 419***	***10 334 886***	***11 876 532***	100,00	***11 299 130***	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000)	**1 000 000**	8,42	**1 000 000**	8,85
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100 000	0,84	100 000	0,89
Réserves statutaires ou contractuelles	6 653 064	56,02	6 543 444	57,91
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***-634 184***	-5,33	***109 619***	0,97
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***7 118 880***	59,94	***7 753 064***	68,62
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	153 584	1,29	205 137	1,82
Provisions pour charges	212 520	1,79	211 894	1,88
TOTAL (III)	***366 104***	3,08	***417 031***	3,69
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	126 492	1,07	126 492	1,12
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 456 056	29,10	2 360 322	20,89
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	105 666	0,89	104 299	0,92
. Organismes sociaux	159 074	1,34	203 790	1,80
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	215 508	1,81	50 101	0,44
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	26 074	0,22	53 486	0,47
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 514	0,05		
Autres dettes	33 767	0,28	32 937	0,29
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	262 397	2,21	197 608	1,75
TOTAL(IV)	***4 391 548***	36,98	***3 129 035***	27,69
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***11 876 532***	100,00	***11 299 130***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	8 327 166	3 200 283	11 527 450	98,20	11 986 187	98,42	-458 737	-3,82
Production vendue services	207 855	4 001	211 856	1,80	192 004	1,58	19 852	10,34
Chiffres d'Affaires Nets	**8 535 021**	**3 204 284**	**11 739 305**	100,00	**12 178 190**	100,00	**-438 885**	-3,59
Production stockée			-471 498	-4,01	142 678	1,17	-614 176	-430,45
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			16 540	0,14	33 660	0,28	-17 120	-50,85
Autres produits			32 412	0,28	3 024	0,02	29 388	971,83
Total des produits d'exploitation (I)			***11 316 759***	96,40	***12 357 553***	101,47	***-1 040 794***	-8,41
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 817 192	58,07	8 597 373	70,60	-1 780 181	-20,70
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			469 089	4,00	-912 092	-7,48	1 381 181	151,43
Autres achats et charges externes			2 473 412	21,07	2 358 633	19,37	114 779	4,87
Impôts, taxes et versements assimilés			258 266	2,20	245 025	2,01	13 241	5,40
Salaires et traitements			1 306 935	11,13	1 303 621	10,70	3 314	0,25
Charges sociales			529 822	4,51	523 888	4,30	5 934	1,13
Dotations aux amortissements sur immobilisations			340 811	2,90	379 034	3,11	-38 223	-10,07
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					6 505	0,05	-6 505	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges			15 012	0,13	19 151	0,16	-4 139	-21,60
Autres charges			1 639	0,01	5	0,00	1 634	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***12 212 179***	104,03	***12 521 141***	102,82	***-308 962***	-2,46
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-895 420**	-7,62	**-163 588**	-1,33	**-731 832**	-447,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			5 552	0,05	3 749	0,03	1 803	48,09
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			2 632	0,02	9 840	0,08	-7 208	-73,24
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			23 825	0,20	16 987	0,14	6 838	40,25
Total des produits financiers (V)			***32 010***	0,27	***30 577***	0,25	***1 433***	4,69
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change			667	0,01			667	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***667***	0,01			***667***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**31 343**	0,27	**30 577**	0,25	**766**	2,51
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-864 077**	-7,35	**-133 012**	-1,08	**-731 065**	-549,61

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 839	0,05	23 681	0,19	-17 842	-75,33
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 583	0,01			1 583	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	65 940	0,56			65 940	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)	***73 362***	0,62	***23 681***	0,19	***49 681***	209,79
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	61 714	0,53	1 583	0,01	60 131	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***61 714***	0,53	***1 583***	0,01	***60 131***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**11 648**	0,10	**22 098**	0,18	**-10 450**	-47,28
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-218 245	-1,85	-220 533	-1,80	2 288	1,04
Total des Produits (I+III+V+VII)	***11 422 131***	97,30	***12 411 811***	101,92	***-989 680***	-7,96
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***12 056 314***	102,70	***12 302 191***	101,02	***-245 877***	-1,99
RÉSULTAT NET	**-634 184** *Perte*	-5,39	**109 619** *Bénéfice*	0,90	**-743 803**	-678,52
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 11 876 532,29 E.

Le résultat net comptable est une perte de 634 183,65 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - 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, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013).

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : diminution des chrages depersonnel de 34.533 euros, créance du même montant sur la société intégrante ABAX HOLDING.

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

2.2 - Fonds commercial

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

(OU) Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de ... Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

Option pour l'amortissement du fonds commercial sur 10 ans (réservé aux petites entreprises définies à l'article L123-16 du code de commerce) :

Le fonds commercial fait l'objet d'une durée d'utilisation limitée. Il est amorti linéairement sur une durée de 10 ans conformément à l'option permise par le règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015.
Il fait l'objet d'un test de dépréciation dès qu'il existe un indice de perte de valeur.

-> Rappel important :
Préciser les modalités de mise en oeuvre du test de dépréciation et les modalités d'affectation à un groupe d'actif le cas échéant.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.3 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société ABAX Industrie fait partie d'un groupe comprenant la société Holding ABAX et deux filiales, ABAX Industrie et ABAX Distribution. Il existe une convention d'intégration fiscale entre les sociétés de ce groupe. Chaque société supporte sa propre charge d'impôt, la différence d'impôt liée à l'intégration est prise en compte dans la Holding, ABAX.

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Fonds commercial (hors droit au bail) = 640 286

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	*6 098*		*6 098*	*%*
Fonds réévalué				*%*
Fonds reçu en apport	*634 188*		*634 188*	*%*
TOTAL	*640 286*		*640 286*	

3.2 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.2.1 - Immobilisations brutes = 12 328 162

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*813 138*			*813 138*
Immobilisations corporelles	*11 070 187*	*286 607*	*21 063*	*11 333 630*
Immobilisations financières	*178 294*			*181 394*
TOTAL	*12 061 619*	*286 607*	*21 063*	*12 328 162*

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 10 314 732

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*172 852*			*172 852*
Immobilisations corporelles	*9 822 133*	*340 811*	*21 063*	*10 141 880*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*9 994 985*	*340 811*	*21 063*	*10 314 732*

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.2.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels dissociés	*172 852*	*172 852*	*0*	*de 1 à 6 ans*
Fonds commercial	*634 188*	*0*	*634 188*	*Non amortiss.*
Fonds commercial aci	*6 098*	*0*	*6 098*	*Non amortiss.*
Amenagements terrain athis mons	*92 000*	*76 667*	*15 333*	*4 ans*
Constr. s/sol d'autrui siège	*1 206 566*	*1 202 149*	*4 417*	*20 ans*
Constr. s/sol d'autrui bât. logis	*3 382 839*	*3 382 839*	*0*	*de 1 à 11 ans*
Constr. s/sol d'autrui bât. produ	*2 539 034*	*1 968 582*	*570 452*	*de 8 à 16 ans*
Constr. s/sol autrui station epur	*91 973*	*91 973*	*0*	*1 ans*
Constr sur sol autrui athis mons	*277 191*	*85 916*	*191 275*	*de 5 à 10 ans*
Agencements logistiques	*41 396*	*41 396*	*0*	*5 ans*
Agencements labo/prod	*180 000*	*146 020*	*33 980*	*de 5 à 13 ans*
Matériel laboratoire dégressif	*30 296*	*30 296*	*0*	*de 3 à 6 ans*
Mat. out. lab degres recherche	*77 708*	*75 540*	*2 168*	*de 3 à 6 ans*
Matériel villeneuve amorti à 100%	*96 865*	*96 865*	*0*	*de 4 à 6 ans*
Matériel villeneuve amort. linéai	*8 498*	*8 498*	*0*	*de 3 à 6 ans*
Matériel villeneuve amort. dégres	*1 882 529*	*1 671 150*	*211 378*	*de 3 à 8 ans*
Matériel villeneuve anti-pollutio	*403 496*	*403 496*	*0*	*de 1 à 6 ans*

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel athis mons	*76 157*	*76 157*	*0*	*3 ans*
Agencements & installations usin	*70 665*	*34 314*	*36 351*	*de 3 à 8 ans*
Agencements & installations sièg	*327 466*	*327 157*	*309*	*de 3 à 5 ans*
Matériel de transport siège	*171 580*	*51 804*	*119 776*	*de 2 à 5 ans*
Matériel de transport usine	*279 611*	*279 611*	*0*	*de 4 à 5 ans*
Matériel bureau et info siège li	*10 828*	*10 828*	*0*	*de 3 à 6 ans*
Matériel bureau et info siège dég	*66 950*	*61 246*	*5 704*	*de 1 à 5 ans*
Mobilier bureau siège	*19 182*	*19 182*	*0*	*10 ans*
Cheptel	*800*	*194*	*606*	*de 3 à 5 ans*
TOTAL	*12 146 768*	*10 314 732*	*1 832 036*	

3.3 - Etat des créances = 4 121 046

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*181 394*		*181 394*
Actif circulant & charges d'avance	*3 939 653*	*3 939 653*	
TOTAL	*4 121 046*	*3 939 653*	*181 394*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Provisions pour dépréciation = 20 154

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*20 744*		*590*		*20 154*
Comptes financiers					
Total	*20 744*		*590*		*20 154*

3.5 - Produits à recevoir par postes du bilan = 174 979

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*163 506*
Autres créances	*11 473*
Disponibilités	
TOTAL	*174 979*

3.6 - Charges constatées d'avance = 76 835

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3.7 - Informations complémentaires sur le bilan actif

La société a pris à bail un terrain nu qui est utilisé pour du stockage. Ce terrain devra être remis en état à la résiliation du bail. Le coût de cette remise en état a fait l'objet d'une évaluation (92.000 euros) et figure à l'actif du bilan (aménagement des terrains d'autrui). Il sera amorti sur la durée prévisible du bail (4 ans) et une provision d'un égal montant a été constituée, qui sera reprise lors de la réalisation des travaux.

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*10000*	*100,00*	*1 000 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*10000*	*100,00*	*1 000 000*

4.2 - Provisions = 366 104

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*417 031*	*15 012*	*65 940*		*366 104*
TOTAL	*417 031*	*15 012*	*65 940*		*366 104*

4.3 - Etat des dettes = 4 391 548

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*126 492*	*126 492*		
Fournisseurs	*3 456 056*	*3 456 056*		
Dettes fiscales & sociales	*506 322*	*506 322*		
Dettes sur immobilisations	*6 514*	*6 514*		
Autres dettes	*33 767*	*33 767*		
Produits constatés d'avance	*262 397*	*262 397*		
TOTAL	*4 391 548*	*4 391 548*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 602 414

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*415 680*
Dettes fiscales & sociales	*156 616*
Autres dettes	*30 118*
TOTAL	*602 414*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Produits constatés d'avance = 262 397

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur, produits facturés non livrés par exemple.

4.6 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Un compte de provision de 92.000 euros a été doté en contrepartie de l'immobilisation des travaux de remise en état d'un terrain pris à bail. Cette provision sera reprise lors de la réalisation de ces travaux.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 11 739 305

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	*11 550 969*	*98,40 %*
Prestations de services	*42 835*	*0,36 %*
Produits des activités annexes	*169 021*	*1,44 %*
Rabais, remises & ristournes accord.	*-23 520*	*-0,20 %*
TOTAL	*11 739 305*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Engagements donnés = 212 520

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	*212 520*
TOTAL	*212 520*

6.3 - Autres informations complémentaires

La charge future d'indemnité de fin de carrière est portée dans les comptes pour partie.
Le taux d'actualisation utilisé est de 2%, pour une augmentation de salaires annuelle de 2%, et un turnover variable de 0 à 10% selon l'age.
Elle a fait l'objet d'une évaluation selon la norme IAS19 pour 212.520 euros. Le solde de l'engagement IFC figure au bilan à titre de provision pour 212.520 euros, après une dotation de provision non déductible de 626 euros. En outre une assurance SOGECAP a été souscrite pour une personne spécifique.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 174 979

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*163 506*
Clients - factures à établir(41810000)	*163 506*
Autres créances :	*11 473*
Rrr a recevoir(40980000)	*6 719*
Produits à recevoir(46870000)	*4 755*
TOTAL	*174 979*

8.2 - Charges constatées d'avance = 76 835

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	*76 835*
TOTAL	*76 835*

8.3 - Charges à payer = 602 414

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*415 680*
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	*415 680*
Dettes fiscales et sociales :	*156 616*
Personnel - indemn maladie ss(42810000)	*4 330*
Personnel - notes de frais(42860500)	*1 432*
Personnel - congés payés(42861000)	*99 414*
Provisions charges sur cp(43860000)	*49 707*
Etat - charges à payer(44860000)	*1 733*
Autres dettes :	*30 118*
Tiers divers : charges à payer(46860000)	*810*
Rabais, remises, ristournes à accorder(41980000)	*29 308*
TOTAL	*602 414*

8.4 - Produits constatés d'avance = 262 397

Produits constatés d'avance	Montant
Produit constate d'avance(48700000)	*262 397*
TOTAL	*262 397*

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2016 12 mois	31/12/2015 12 mois	31/12/2014 12 mois	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*1 000 000*	*1 000 000*	*1 000 000*	*1 000 000*	*1 000 000*
b) Nombre d'actions émises	*10 000*	*10 000*	*10 000*	*10 000*	*10 000*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*11 739 305*	*12 178 190*	*11 425 268*	*23 718 436*	*17 313 899*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*-563 136*	*293 487*	*122 442*	*2 706 009*	*1 919 609*
c) Impôt sur les bénéfices	*-218 245*	*-220 533*	*-238 207*	*440 316*	*103 251*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-344 891*	*514 020*	*360 649*	*2 265 693*	*1 816 358*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-634 184*	*109 619*	*95 567*	*1 617 735*	*1 126 865*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-34*	*51*	*36*	*227*	*182*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-63*	*11*	*10*	*162*	*113*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*33*	*33*	*35*	*38*	*40*
b) Montant de la masse salariale	*1 306 935*	*1 303 621*	*1 489 604*	*1 765 855*	*1 687 070*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*529 822*	*523 888*	*578 228*	*742 068*	*730 212*

Observations complémentaires

ABAX INDUSTRIES
Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000 euros
Divisé en 10.000 Actions de 100 euros chacune
Siège social : VILLENEUVE LE ROI (94290) Voie de Seine,
Lieu-dit "LE RU BATEAU"
RCS CRÉTEIL B 622 000 891 - GESTION 86 B 15728

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

1°) PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT, PRÉPARÉE PAR LE PRÉSIDENT

QUATRIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter au poste « Réserves statutaires ou contractuelles » la perte nette comptable de l'exercice clos le 31 Décembre 2016, qui s'élève à la somme de 634.183,65 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, l'Assemblée Générale prend note :

- Qu'au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2015, il n'a été distribué aucun dividende,
- Qu'au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2014, il n'a été distribué aucun dividende,
- Qu'au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2013, il n'a été distribué aucun dividende.

2°) DÉCISION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2017

L'Assemblée Générale a adopté à l'unanimité, la proposition d'affectation du résultat ci-dessus relatée, sans en modifier aucun terme.

LE PRÉSIDENT.



CHD
Audit - Ile de France

SAS ABAX INDUSTRIES

Voie de Seine, Lieu-dit Le Ru Bateau

94290 – VILLENEUVE-LE-ROI

Paris, le 14 Juin 2017

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le ***31 Décembre 2016*** sur :

- ✓ le contrôle des comptes annuels de la ***Société ABAX INDUSTRIES***, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- ✓ la justification de nos appréciations,
- ✓ les vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

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

JMB/LAM

commissaire aux comptes

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

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

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

CHD Audit Ile de France
Commissaire aux Comptes

Jean-Marc BULLIER