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 01/10/2021 sous le numéro de dépôt 31316

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX INDUSTRIES — 1 2

Adresse de l'entreprise : LE RU BATEAU 9 VOIE DE SEINE 94290 VILLENEUVE LE ROI — Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET * 6 2 2 0 0 0 8 9 1 0 0 0 3 7 — 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		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	55 982	AG	40 607	15 374
	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	192 000	AO	103 957	88 043
	Constructions	AP	8 169 289	AQ	7 524 711	644 578
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	2 767 913	AS	2 603 435	164 478
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 059 801	AU	810 715	249 086
	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	3 438 816	CV		3 438 816
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	192 499	BI		192 499
	TOTAL (II)	BJ	16 516 585	BK	11 083 425	5 433 160
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 521 736	BM	33 561	1 488 175
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR	2 062 927	BS		2 062 927
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 627	BW		2 627
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 118 882	BY	84 776	2 034 106
	Autres créances (3)	BZ	316 145	CA		316 145
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	150 593	CE		150 593
	Disponibilités	CF	1 458 516	CG		1 458 516
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	48 064	CI		48 064
	TOTAL (III)	CJ	7 679 489	CK	118 338	7 561 152
	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	24 196 074	1A	11 201 762	12 994 311

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

Certifié Conforme

SAGE 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 : 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	4 062 233
	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	150 000
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(445 994)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	4 866 240
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	238 580
	Provisions pour charges	DQ	290 520
	TOTAL (III)	DR	529 100
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	4 805 452
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	22 663
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 400 785
	Dettes fiscales et sociales	DY	880 977
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	224 987
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	264 107
	TOTAL (IV)	EC	7 598 971
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 994 311

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 285 445
(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 2021 - État 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 : 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	8 420 314	FE	1 465 354	FF	9 885 668	
	Production vendue services *	FG	271 940	FH	3 590	FI	275 530	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	8 692 254	FK	1 468 944	FL	10 161 198	
	Production stockée *					FM	567 117	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	185 186	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 731	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	10 919 232	
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	6 149 982	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	9 797	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 277 468	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	274 056	
	Salaires et traitements *					FY	2 168 833	
	Charges sociales (10)					FZ	907 906	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	374 405	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	90 887	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	4 005	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	12 257 338	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I − II)						GG	(1 338 106)	
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	800 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	4 148	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	(373)	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	803 775	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	45 608	
	Différences négatives de change					GS	7 759	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	835	
	Total des charges financières (VI)					GU	54 202	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V − VI)						GV	749 572	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I − II + III − IV + V − VI)						GW	(588 533)	

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

SAGE 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 SAS ABAX INDUSTRIES — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	19 751
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	9 400
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	29 151
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	2 316
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	9 400
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	11 716
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	17 435
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(125 105)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	11 752 157
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	12 198 151
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(445 994)

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	116 541
(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	
(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
CESSION TITRES	9 400	9 400
INDEMNITE ASSURANCE		19 751
PENALITES	225	
DIVERS	2 091	

(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 2021 : Etat préparatoire.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 12 994 311,15 E.

Le résultat net comptable est une perte de 445 993,71 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 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti.

2.1.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts négatifs majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020. Au contraire elle a ouvert de nouveaux marchés (gel hydroalcoolique).

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

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société ABAX INDUSTRIES a acquis 100% des parts de la société DPE SAS qui fabrique des produits d'étanchéité.
Durant le même exercice une restructuration du capital a amené sa sortie du groupe ABAX HOLDING.

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	640 286		640 286	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
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 = 16 516 585

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	718 943	1 248	23 923	696 268
Immobilisations corporelles	12 239 126	45 446	82 179	12 189 002
Immobilisations financières	206 827			3 631 315
TOTAL	13 164 896	46 694	106 102	16 516 585

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 11 083 425

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	55 994	8 536	23 923	40 607
Immobilisations corporelles	10 759 128	365 868	82 179	11 042 818
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	10 815 122	374 405	106 102	11 083 425

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	55 982	40 607	15 374	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	92 000	0	4 ans
Amenagements terrain roissy	100 000	11 957	88 043	9 ans
Constr. s/sol d'autrui siège	1 206 566	1 206 566	0	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	2 383 457	155 578	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	198 079	79 112	de 5 à 10 ans
Construction sol d'autrui roissy	450 289	61 165	389 124	de 9 à 10 ans
Agencements logistiques	41 396	41 396	0	5 ans
Agencements labo/prod	180 000	159 236	20 764	de 5 à 13 ans
Matériel laboratoire dégressif	16 041	16 041	0	de 3 à 6 ans
Mat. out. lab degres recherche	127 168	107 718	19 450	de 3 à 6 ans
Matériel villeneuve amorti à 100%	82 015	82 015	0	de 4 à 6 ans
Matériel villeneuve amort. linéai	12 365	10 219	2 146	de 3 à 6 ans
Matériel villeneuve amort. dégres	1 951 412	1 891 749	59 663	de 3 à 8 ans
Matériel villeneuve anti-pollutio	403 496	403 496	0	de 1 à 6 ans
Matériel site athis mons	76 157	76 157	0	3 ans
Matériel site roissy	99 258	16 039	83 219	de 8 à 10 ans
Agencements & installations usin	163 860	75 853	88 007	de 3 à 10 ans
Agencements & installations sièg	324 697	322 945	1 752	de 3 à 10 ans
Matériel de transport siège	121 792	52 851	68 941	de 2 à 5 ans
Matériel de transport usine	321 895	254 937	66 958	de 3 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	92 857	71 895	20 962	de 1 à 5 ans
Matériel bureau et info laboratoi	611	63	548	de 1 à 5 ans
Mobilier bureau siège	22 461	20 543	1 918	de 2 à 10 ans
Cheptel	800	800	0	de 3 à 5 ans
TOTAL	12 885 270	11 083 425	1 801 845	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 2 675 590

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*192 499*		*192 499*
Actif circulant & charges d'avance	*2 483 091*	*2 483 091*	
TOTAL	*2 675 590*	*2 483 091*	*192 499*

3.4 - Provisions pour dépréciation = 118 338

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		*33 561*			*33 561*
Comptes de tiers	*27 451*	*57 325*			*84 776*
Comptes financiers					
Total	*27 451*	*90 886*			*118 338*

3.5 - Créances représentées par des effets de commerce = 864

Origine des effets de commerce	Montant
Clients et assimilés	*864*
Autres créances	
TOTAL	*864*

3.6 - Produits à recevoir par postes du bilan = 432 049

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*320 363*
Autres créances	*111 686*
Disponibilités	
TOTAL	*432 049*

3.7 - Charges constatées d'avance = 48 064

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 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.8 - 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) et a été 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.

Cette opération a été renouvelée pour un deuxième terrain pris à bail. Une provision de 100.000 euros a été prévue pour la remise en état et qui sera dotée chaque année pendant 9 ans.

La société a acquis 100% de la socxiété DPE SAS au cours de l'exercice 2020.

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 = 529 100

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*597 745*		*68 645*		*529 100*
TOTAL	*597 745*		*68 645*		*529 100*

4.3 - Etat des dettes = 7 598 971

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*4 805 452*	*491 926*	*3 527 572*	*785 954*
Dettes financières diverses	*22 663*	*22 663*		
Fournisseurs	*1 400 785*	*1 400 785*		
Dettes fiscales & sociales	*880 977*	*880 977*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*224 987*	*224 987*		
Produits constatés d'avance	*264 107*	*264 107*		
TOTAL	*7 598 971*	*3 285 445*	*3 527 572*	*785 954*

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 674 045

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*241 969*
Dettes fiscales & sociales	*392 048*
Autres dettes	*40 028*
TOTAL	*674 045*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Produits constatés d'avance = 264 107

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

4.6 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Un compte de provision de 100.000 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.

Par ailleurs des prêts PGE ont été sucsrits pour 300.000 euros (BNP) et 1.200.000 euros (SG).

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 10 161 198

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	*9 922 681*	*97,65 %*
Prestations de services	*29 128*	*0,29 %*
Produits des activités annexes	*246 402*	*2,42 %*
Rabais, remises & ristournes accord.	*-37 013*	*-0,36 %*
TOTAL	*10 161 198*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Du fait de la restructuration de son capital la société n'est plus intégrée fiscalement avec ABAX HOLDING.

Par ailleurs la société a fait une demande de crédit Impôt recherche pour 125.105 euros.

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 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	*18*	
Agents de maitrise & techniciens	*7*	
Employés	*6*	
Ouvriers	*16*	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	*47*	*0*

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 0,7%, 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 290.520 euros.

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 = 432 049

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*320 363*
Clients - factures à établir(41810000)	*320 363*
Autres créances :	*111 686*
Rrr a recevoir(40980000)	*40 950*
Personnel : notes de frais(42870500)	*2 308*
Etat - produits a recevoir(44870000)	*59 046*
Produits à recevoir(46870000)	*9 382*
TOTAL	*432 049*

8.2 - Charges constatées d'avance = 48 064

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	*48 064*
TOTAL	*48 064*

8.3 - Charges à payer = 674 045

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*241 969*
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	*241 969*
Dettes fiscales et sociales :	*392 048*
Personnel- autres charges à payer(42860000)	*92 095*
Personnel - congés payés(42861000)	*163 905*
Provisions charges sur cp(43860000)	*81 953*
Organismes sociaux - charges à payer(43860500)	*50 220*
Etat - charges à payer(44860000)	*3 874*
Autres dettes :	*40 028*
Tiers divers : charges à payer(46860000)	*784*
Rabais, remises, ristournes à accorder(41980000)	*39 245*
TOTAL	*674 045*

8.4 - Produits constatés d'avance = 264 107

Produits constatés d'avance	Montant
Produit constate d'avance(48700000)	*264 107*
TOTAL	*264 107*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présenté en EUROS

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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
DPE SAS	*250 000*	*1 267 216*	*100*	*3 438 216*				*6 542 794*	*430 661*	*800 000*
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ABAX INDUSTRIES

Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.000.000 euros

Siège Social à VILLENEUVE LE ROI (94290)

Voie de Seine, Lieu-dit « LE RU BATEAU »

622 000 891 RCS CRÉTEIL

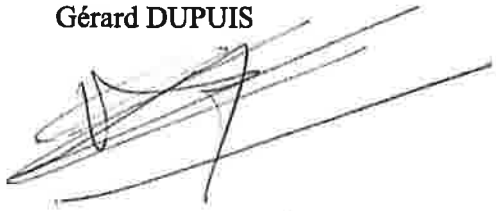
PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'est soldé par une perte nette comptable de 445.994 euros, décide d'affecter cette perte au poste « Réserves statutaires ou contractuelles ».

Fait à VILLENEUVE LE ROI, le 30 juin 2021.

LE PRESIDENT DU DIRECTOIRE
Gérard DUPUIS



ABAX INDUSTRIES

Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.000.000 euros

Siège Social à VILLENEUVE LE ROI (94290)
Voie de Seine, Lieu-dit « LE RU BATEAU »

622 000 891 RCS CRÉTEIL

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

DEUXIEME RESOLUTION

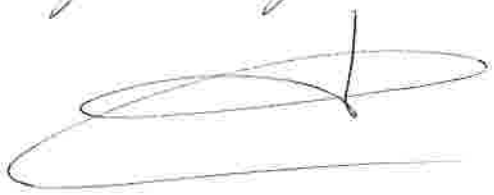
L'Assemblée Générale, après avoir constaté que l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'est soldé par une perte nette comptable de 445.994 euros, décide d'affecter cette perte au poste « Réserves statutaires ou contractuelles ».

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés ayant droit de vote.

La présidente du conseil de surveillance
Société ABAX
Représentée par Mme Anne COTON

(signature précédée de « copie certifiée conforme »)

Copie certifiée conforme



CHD
Audit - Ile de France

SAS ABAX INDUSTRIES

Voie de Seine, Lieu-dit Le Ru Bateau

94290 – VILLENEUVE-LE-ROI

Paris, le 15 Juin 2021

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ABAX INDUSTRIES 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.

JMB/LAM

commissaire aux comptes

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.

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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion du Directoire et des autres documents adressés aux Associés

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

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

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 Directoire.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

C.H.D Audit – Ile de France
Commissaire aux Comptes

Jean-Marc BULLIER

Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du Commissaire aux comptes

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.

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2019 (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	55 981,76	40 607,32	15 374,44	0,12	22 663,25	0,21
Fonds commercial	640 285,87		640 285,87	4,93	640 285,87	5,83
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	192 000,00	103 957,18	88 042,82	0,68	99 051,99	0,90
Constructions	8 169 288,93	7 524 711,08	644 577,85	4,96	827 638,04	7,53
Installations techniques, matériel & outillage industriels	2 767 912,53	2 603 434,65	164 477,88	1,27	242 114,56	2,20
Autres immobilisations corporelles	1 059 800,61	810 714,73	249 085,88	1,92	297 801,69	2,71
Immobilisations en cours					13 391,21	0,12
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 438 816,00		3 438 816,00	26,46		
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts					3 100,00	0,03
Autres immobilisations financières	192 498,82		192 498,82	1,48	203 727,39	1,85
TOTAL (I)	***16 516 584,52***	***11 083 424,96***	***5 433 159,56***	41,81	***2 349 774,00***	21,38
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	1 521 736,15	33 561,46	1 488 174,69	11,45	1 531 533,30	13,94
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	2 062 926,61		2 062 926,61	15,88	1 495 810,01	13,61
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	2 626,84		2 626,84	0,02	5 128,24	0,05
Clients et comptes rattachés	2 118 882,31	84 776,05	2 034 106,26	15,65	3 782 338,44	34,42
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	2 777,65		2 777,65	0,02	1 799,94	0,02
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	125 105,00		125 105,00	0,96		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	71 100,70		71 100,70	0,55	97 326,31	0,89
. Autres	117 161,48		117 161,48	0,90	152 768,55	1,39
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	150 593,10		150 593,10	1,16	1 023,87	0,01
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 458 515,55		1 458 515,55	11,22	1 462 606,48	13,31
Charges constatées d'avance	48 063,71		48 063,71	0,37	109 154,08	0,99
TOTAL (II)	***7 679 489,10***	***118 337,51***	***7 561 151,59***	58,19	***8 639 489,22***	78,62
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***24 196 073,62***	***11 201 762,47***	***12 994 311,15***	100,00	***10 989 263,22***	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000 000,00)	**1 000 000,00**	7,70	**1 000 000,00**	9,10
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100 000,48	0,77	100 000,48	0,91
Réserves statutaires ou contractuelles	4 062 233,03	31,26	3 944 584,33	35,89
Réserves réglementées				
Autres réserves	150 000,00	1,15	150 000,00	1,36
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***-445 993,71***	-3,42	***117 648,70***	1,07
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***4 866 239,80***	37,45	***5 312 233,51***	48,34
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	238 580,17	1,84	248 580,17	2,26
Provisions pour charges	290 520,00	2,24	349 165,00	3,18
TOTAL (III)	***529 100,17***	4,07	***597 745,17***	5,44
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	4 805 451,59	36,98	415 554,36	3,78
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	1 707,99	0,01		
. Associés	20 954,79	0,16	878 330,86	7,99
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 400 785,07	10,78	2 510 722,82	22,85
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	302 616,91	2,33	171 883,52	1,56
. Organismes sociaux	305 274,57	2,35	257 564,90	2,34
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	245 455,23	1,89	267 872,78	2,44
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	27 630,71	0,21	26 441,34	0,24
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	224 987,32	1,73	209 377,96	1,91
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	264 107,00	2,03	341 536,00	3,11
TOTAL(IV)	***7 598 971,18***	58,48	***5 079 284,54***	46,22
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***12 994 311,15***	100,00	***10 989 263,22***	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens	8 420 314,47	1 465 353,67	9 885 668,14	97,29	16 794 816,21	98,19	-6 909 148	
Production vendue services	271 939,78	3 590,17	275 529,95	2,71	309 204,80	1,81	-33 675	-10,88
Chiffres d'Affaires Nets	**8 692 254,25**	**1 468 943,84**	**10 161 198,09**	100,00	**17 104 021,01**	100,00	**-6 942 823**	
Production stockée			567 116,60	5,58	250 396,88	1,46	316 720	126,49
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			185 186,23	1,82	31 403,65	0,18	153 783	489,71
Autres produits			5 731,23	0,06	4 820,03	0,03	911	18,90
Total des produits d'exploitation (I)			***10 919 232,15***	107,46	***17 390 641,57***	101,55	***-6 471 409***	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 149 981,79	60,52	9 711 043,49	56,78	-3 561 062	-36,66
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			9 797,15	0,10	1 397 171,41	8,17	-1 387 374	-99,29
Autres achats et charges externes			2 277 468,34	22,41	2 683 697,86	15,69	-406 229	-15,13
Impôts, taxes et versements assimilés			274 056,19	2,70	329 681,36	1,93	-55 625	-16,86
Salaires et traitements			2 168 832,51	21,34	2 024 456,38	11,84	144 376	7,13
Charges sociales			907 905,63	8,94	852 100,41	4,98	55 805	6,55
Dotations aux amortissements sur immobilisations			374 404,75	3,68	313 930,65	1,84	60 474	19,26
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			90 886,86	0,89			90 886	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges					10 000,00	0,06	-10 000	-100,00
Autres charges			4 004,87	0,04	208,91	0,00	3 796	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***12 257 338,09***	120,63	***17 322 290,47***	101,28	***-5 064 952***	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-1 338 105,94**	-13,16	**68 351,10**	0,40	**-1 406 456**	
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			800 000,00	7,87			800 000	N/S
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges			4 147,99	0,04	6 045,95	0,04	-1 898	-31,39
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			-373,49	0,00	1 271,55	0,01	-1 644	-129,34
					629,83	0,00	-629	-100,00
Total des produits financiers (V)			***803 774,50***	7,91	***7 947,33***	0,05	***795 827***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			45 607,61	0,45	17 368,18	0,10	28 239	162,59
Différences négatives de change			7 759,01	0,08	104,57	0,00	7 655	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			835,44	0,01	10,08	0,00	825	N/S
Total des charges financières (VI)			***54 202,06***	0,53	***17 482,83***	0,10	***36 720***	210,04
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**749 572,44**	7,38	**-9 535,50**	-0,05	**759 107**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-588 533,50**	-5,78	**58 815,60**	0,34	**-647 348**	N/S

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	19 750,80	0,19	2 165,00	0,01	17 585	812,24
Produits exceptionnels sur opérations en capital	9 400,00	0,09	56 102,67	0,33	-46 702	-83,23
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***29 150,80***	0,29	***58 267,67***	0,34	***-29 117***	-49,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 316,01	0,02	0,41	0,00	2 316	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	9 400,00	0,09	56 332,16	0,33	-46 932	-83,30
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			89 695,00	0,52	-89 695	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***11 716,01***	0,12	***146 027,57***	0,85	***-134 311***	-91,97
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**17 434,79**	0,17	**-87 759,90**	-0,50	**105 193**	119,87
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-125 105,00	-1,22	-146 593,00	-0,85	21 488	14,66
Total des Produits (I+III+V+VII)	***11 752 157,45***	115,66	***17 456 856,57***	102,06	***-5 704 699***	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***12 198 151,16***	120,05	***17 339 207,87***	101,38	***-5 141 056***	
RÉSULTAT NET	**-445 993,71** *Perte*	-4,38	**117 648,70** *Bénéfice*	0,69	**-563 641**	-479,08
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS ABAX INDUSTRIES

LE RU BATEAU
9 VOIE DE SEINE

94290 VILLENEUVE LE ROI

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2020 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 12 994 311,15 E.

Le résultat net comptable est une perte de 445 993,71 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 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti.

2.1.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts négatifs majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020. Au contraire elle a ouvert de nouveaux marchés (gel hydroalcoolique).

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

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société ABAX INDUSTRIES a acquis 100% des parts de la société DPE SAS qui fabrique des produits d'étanchéité.
Durant le même exercice une restructuration du capital a amené sa sortie du groupe ABAX HOLDING.

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	640 286		640 286	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
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 = 16 516 585

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	718 943	1 248	23 923	696 268
Immobilisations corporelles	12 239 126	45 446	82 179	12 189 002
Immobilisations financières	206 827			3 631 315
TOTAL	13 164 896	46 694	106 102	16 516 585

3.2.2 - Amortissements et provisions d'actif = 11 083 425

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	55 994	8 536	23 923	40 607
Immobilisations corporelles	10 759 128	365 868	82 179	11 042 818
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	10 815 122	374 405	106 102	11 083 425

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	55 982	40 607	15 374	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	92 000	0	4 ans
Amenagements terrain roissy	100 000	11 957	88 043	9 ans
Constr. s/sol d'autrui siège	1 206 566	1 206 566	0	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	2 383 457	155 578	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	198 079	79 112	de 5 à 10 ans
Construction sol d'autrui roissy	450 289	61 165	389 124	de 9 à 10 ans
Agencements logistiques	41 396	41 396	0	5 ans
Agencements labo/prod	180 000	159 236	20 764	de 5 à 13 ans
Matériel laboratoire dégressif	16 041	16 041	0	de 3 à 6 ans
Mat. out. lab degres recherche	127 168	107 718	19 450	de 3 à 6 ans
Matériel villeneuve amorti à 100%	82 015	82 015	0	de 4 à 6 ans
Matériel villeneuve amort. linéai	12 365	10 219	2 146	de 3 à 6 ans
Matériel villeneuve amort. dégres	1 951 412	1 891 749	59 663	de 3 à 8 ans
Matériel villeneuve anti-pollutio	403 496	403 496	0	de 1 à 6 ans
Matériel site athis mons	76 157	76 157	0	3 ans
Matériel site roissy	99 258	16 039	83 219	de 8 à 10 ans
Agencements & installations usin	163 860	75 853	88 007	de 3 à 10 ans
Agencements & installations sièg	324 697	322 945	1 752	de 3 à 10 ans
Matériel de transport siège	121 792	52 851	68 941	de 2 à 5 ans
Matériel de transport usine	321 895	254 937	66 958	de 3 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	92 857	71 895	20 962	de 1 à 5 ans
Matériel bureau et info laboratoi	611	63	548	de 1 à 5 ans
Mobilier bureau siège	22 461	20 543	1 918	de 2 à 10 ans
Cheptel	800	800	0	de 3 à 5 ans
TOTAL	12 885 270	11 083 425	1 801 845	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Etat des créances = 2 675 590

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*192 499*		*192 499*
Actif circulant & charges d'avance	*2 483 091*	*2 483 091*	
TOTAL	*2 675 590*	*2 483 091*	*192 499*

3.4 - Provisions pour dépréciation = 118 338

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		*33 561*			*33 561*
Comptes de tiers	*27 451*	*57 325*			*84 776*
Comptes financiers					
Total	*27 451*	*90 886*			*118 338*

3.5 - Créances représentées par des effets de commerce = 864

Origine des effets de commerce	Montant
Clients et assimilés	*864*
Autres créances	
TOTAL	*864*

3.6 - Produits à recevoir par postes du bilan = 432 049

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*320 363*
Autres créances	*111 686*
Disponibilités	
TOTAL	*432 049*

3.7 - Charges constatées d'avance = 48 064

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 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.8 - 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) et a été 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.

Cette opération a été renouvelée pour un deuxième terrain pris à bail. Une provision de 100.000 euros a été prévue pour la remise en état et qui sera dotée chaque année pendant 9 ans.

La société a acquis 100% de la socxiété DPE SAS au cours de l'exercice 2020.

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 = 529 100

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	597 745		68 645		529 100
TOTAL	597 745		68 645		529 100

4.3 - Etat des dettes = 7 598 971

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	4 805 452	491 926	3 527 572	785 954
Dettes financières diverses	22 663	22 663		
Fournisseurs	1 400 785	1 400 785		
Dettes fiscales & sociales	880 977	880 977		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	224 987	224 987		
Produits constatés d'avance	264 107	264 107		
TOTAL	7 598 971	3 285 445	3 527 572	785 954

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 674 045

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	241 969
Dettes fiscales & sociales	392 048
Autres dettes	40 028
TOTAL	674 045

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Produits constatés d'avance = 264 107

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

4.6 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Un compte de provision de 100.000 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.

Par ailleurs des prêts PGE ont été sucsrits pour 300.000 euros (BNP) et 1.200.000 euros (SG).

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 10 161 198

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	*9 922 681*	*97,65 %*
Prestations de services	*29 128*	*0,29 %*
Produits des activités annexes	*246 402*	*2,42 %*
Rabais, remises & ristournes accord.	*-37 013*	*-0,36 %*
TOTAL	*10 161 198*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Du fait de la restructuration de son capital la société n'est plus intégrée fiscalement avec ABAX HOLDING.

Par ailleurs la société a fait une demande de crédit Impôt recherche pour 125.105 euros.

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 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	*18*	
Agents de maitrise & techniciens	*7*	
Employés	*6*	
Ouvriers	*16*	
Apprentis sous contrat		
TOTAL	*47*	*0*

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 0,7%, 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 290.520 euros.

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 = 432 049

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*320 363*
Clients - factures à établir(41810000)	*320 363*
Autres créances :	*111 686*
Rrr a recevoir(40980000)	*40 950*
Personnel : notes de frais(42870500)	*2 308*
Etat - produits a recevoir(44870000)	*59 046*
Produits à recevoir(46870000)	*9 382*
TOTAL	*432 049*

8.2 - Charges constatées d'avance = 48 064

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(48600000)	*48 064*
TOTAL	*48 064*

8.3 - Charges à payer = 674 045

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*241 969*
Fournisseurs factures non parvenues(40810000)	*241 969*
Dettes fiscales et sociales :	*392 048*
Personnel- autres charges à payer(42860000)	*92 095*
Personnel - congés payés(42861000)	*163 905*
Provisions charges sur cp(43860000)	*81 953*
Organismes sociaux - charges à payer(43860500)	*50 220*
Etat - charges à payer(44860000)	*3 874*
Autres dettes :	*40 028*
Tiers divers : charges à payer(46860000)	*784*
Rabais, remises, ristournes à accorder(41980000)	*39 245*
TOTAL	*674 045*

8.4 - Produits constatés d'avance = 264 107

Produits constatés d'avance	Montant
Produit constate d'avance(48700000)	*264 107*
TOTAL	*264 107*

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020 Présenté en EUROS

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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
DPE SAS	*250 000*	*1 267 216*	*100*	*3 438 216*				*6 542 794*	*430 661*	*800 000*
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires