RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00525
Numéro SIREN : 749 843 090
Nom ou dénomination : ABOKINE

Ce dépôt a été enregistré le 12/07/2021 sous le numéro de dépôt 14368

CAPEXIA

Christophe PUIG
Patrice LE ROUX

SAS ABOKINE

2 avenue des Jades
44300 NANTES

Rapport Comptable au 31/12/2020

CAPEXIA Atlantique : 8 rue Alessandro Volta – Bâtiment F8 – 44470 Carquefou
Adresse de correspondance : CAPEXIA – La Fleuriaye – BP 90744 – 44481 Carquefou cedex
Tél. : +33 2 28 01 15 66 – Fax : + 33 2 51 13 99 92 – Email : capexia@capexia.fr – Site : www.capexia.fr

SARL au capital de 264 000 euros – RCS Nantes B 380 831 537 – N° TVA : FR 08 380 831 537
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire

Comptes annuels

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	388 006	86 015	301 991	82 149
Fonds commercial	776	776		
Autres immobilisations incorporelles	151 862	149 000	2 862	2 862
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	184 983	45 979	139 004	42 446
Immob. en cours / Avances & acomptes				100 469
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 080		30 080	8 080
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**755 707**	**281 769**	**473 937**	**236 005**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens	5 678 045		5 678 045	4 982 546
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 061 701		6 061 701	6 268 826
Fournisseurs débiteurs	145 167		145 167	139 241
Personnel	2 482		2 482	1 181
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	221 863		221 863	260 781
Autres créances	7 010 866		7 010 866	1 069
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	300		300	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 775 819		1 775 819	1 478 778
Charges constatées d'avance	180 387		180 387	28 589
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**21 076 630**		**21 076 630**	**13 161 011**
Charges à répartir sur plusieurs exercices	3 891		3 891	4 224
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION	**3 891**		**3 891**	**4 224**
TOTAL ACTIF	**21 836 228**	**281 769**	**21 554 458**	**13 401 240**

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	230 000	230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	101 624	101 624
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	23 000	10 819
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	991 660	205 545
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**2 793 229**	**1 398 296**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 139 513**	**1 946 284**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		195 098
Autres emprunts obligataires	14 979	13 541
Emprunts	*4 927 794*	*384 241*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 927 794	384 241
Emprunts et dettes financières diverses	87 929	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 905 049	2 000 506
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 975 877	6 514 530
Personnel	*150 549*	*79 665*
Organismes sociaux	*99 603*	*102 064*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*532 750*	*584 417*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*1 630 460*	*1 520 396*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*89 176*	*58 976*
Dettes fiscales et sociales	2 502 538	2 345 519
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	779	1 520
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**17 414 945**	**11 454 956**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**21 554 458**	**13 401 240**

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation				
Production vendue (services)	35 904 289	18 172 972	17 731 318	97,57
Chiffre d'affaires net	**35 904 289**	**18 172 972**	**17 731 318**	**97,57**
Production stockée	695 499	4 982 546	-4 287 046	-86,04
Subventions d'exploitation	1 250		1 250	
Autres produits	33 256	5 072	28 184	555,71
Total produits d'exploitation	**36 634 295**	**23 160 589**	**13 473 705**	**58,18**
Charges d'exploitation				
Autres achats & charges externes	30 694 516	19 818 894	10 875 622	54,88
Impôts, taxes et vers. assim.	151 606	68 782	82 824	120,41
Salaires et Traitements	1 165 020	804 064	360 956	44,89
Charges sociales	499 862	304 636	195 227	64,09
Amortissements et provisions	132 872	97 150	35 722	36,77
Autres charges	29	1 253	-1 224	-97,70
Total charges d'exploitation	**32 643 905**	**21 094 778**	**11 549 126**	**54,75**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 990 390**	**2 065 811**	**1 924 579**	**93,16**
Produits financiers	**8 558**		**8 558**	
Charges financières	**68 133**	**33 533**	**34 600**	**103,18**
RESULTAT FINANCIER	**-59 575**	**-33 533**	**-26 043**	**77,66**
RESULTAT COURANT AVANT IMP	**3 930 815**	**2 032 278**	**1 898 536**	**93,42**
Produits exceptionnels	**6 692**	**921**	**5 771**	**626,64**
Charges exceptionnelles	**27 112**	**50 487**	**-23 375**	**-46,30**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-20 420**	**-49 566**	**29 146**	**-58,80**
Impôts sur les bénéfices	1 117 166	584 417	532 749	91,16
BENEFICE OU PERTE	**2 793 229**	**1 398 296**	**1 394 933**	**99,76**

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABOKINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 21 554 458 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 793 229 EURO.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Conformément à la doctrine comptable, pour les obligations convertibles en actions, il a été opté pour une approche de "deux opérations distinctes", à savoir l'inscription de la prime de remboursement à l'actif et au passif, amortie selon les règles habituelles.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	776			776
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	384 503	305 865	150 500	539 868
Immobilisations incorporelles	**385 278**	**305 865**	**150 500**	**540 643**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 366	30 026	10 500	42 892
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 786	110 174	18 868	142 091
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	100 469		100 469	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**174 620**	**140 200**	**129 837**	**184 983**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 080	30 000	8 000	30 080
Immobilisations financières	**8 080**	**30 000**	**8 000**	**30 080**
ACTIF IMMOBILISE	**567 979**	**476 065**	**288 337**	**755 707**

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	776
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**776**

Dépréciation du fonds commercial : 776 EURO

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	146 493	86 022	150 500	82 015
Immobilisations incorporelles	**146 493**	**86 022**	**150 500**	**82 015**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 195	9 202	10 500	14 898
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 511	30 821	15 251	31 081
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**31 706**	**40 024**	**25 751**	**45 979**
ACTIF IMMOBILISE	**178 198**	**126 046**	**176 251**	**127 994**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 652 546 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	30 080		30 080
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 061 701	6 061 701	
Autres	7 380 378	7 380 378	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	180 387	180 387	
Total	**13 652 546**	**13 622 466**	**30 080**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	116 059
Fournisseurs - RRR à obtenir	89 528
Divers - produits à recevoir	1 250
Total	**206 837**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 414 945 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	14 979	14 979		
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	4 919 564	201 129	4 718 435	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	87 929	87 929		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 975 877	7 975 877		
Dettes fiscales et sociales	2 502 538	2 502 538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 905 828	1 905 828		
Produits constatés d'avance				
Total	**17 414 945**	**12 688 280**	**4 718 435**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 666 623			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 238 237			
(**) Dont envers les associés	3 045			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	106 579
Fournisseurs - FNP CEE	6 150 100
Int.courus s/aut.emp.obligataires	14 979
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	8 230
Dettes provis. pr congés à payer	70 326
Personnel - autres charges à payer	80 223
Charges sociales s/congés à payer	26 866
Charges sociales - charges à payer	16 244
Etat Charges à payer	71 829
Total	**6 545 375**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	180 387		
Total	**180 387**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	14	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 618	
Amortissements des immobilisations	23 480	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 292
Produits des cessions d'éléments d'actif		3 400
TOTAL	**27 112**	**6 692**

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce prêt Crédit Mutuel 75 K€	*75 000*
Nantissement du fonds de commerce prêt Société Générale 225 K€	*225 000*
Nantissement du fonds de commerce prêt Société Générale 75 K€	*75 000*
Autres engagements donnés	375 000
Total	**375 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 22 446 EURO

ABOKINE
Société par actions simplifiée au capital de 230 000 €
Siège social : 2 avenue des Jades
44200 NANTES
749 843 090 RCS NANTES

DÉCISIONS ORDINAIRES ANNUELLES DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 31 MAI 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DÉCISION

(Affectation du résultat de l'exercice)

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 2 793 228,98 € de la manière suivante :

- Un bénéfice de ..... 2 793 228,98 €
- Affecté en totalité au compte « autres réserves »
  qui s'élèverait ainsi à ..... 3 784 888,53 €

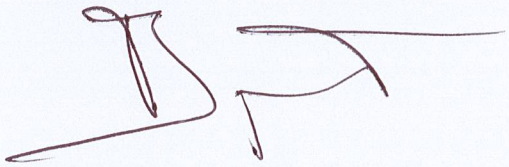
Distributions antérieures de dividendes

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cependant, l'Associée unique prend acte que, postérieurement à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, il a été décidé de distribuer, le 24 juillet 2020, la somme brute de 600 000 €, soit 5,57 € par titre, prélevée sur le compte « Autres Réserves ».

Il est précisé que ces dividendes, distribués à l'Associée unique personne morale, ne sont pas éligible à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

Certifié conforme
La Présidente
SAS MAXIMAC
Représentée par la SAS ENALIA CAPITAL



EFC EXPERTISE FINANCE CONSEIL
Commissaire aux Comptes
3, rue Olympe de Gouges
44200 NANTES

Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

VAL AUDIT
Commissaire aux comptes
122, rue Lauriston
75116 PARIS

Membre de la Compagnie Régionale de Paris

ABOKINE

Société par actions simplifiée au capital de 230 000 Euros

Siège Social : 2, avenue des Jades
44200 NANTES.

R.C.S. NANTES 749 843 090

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

ABOKINE

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

A l'associé,

I - OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ABOKINE** 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.

---

2 - 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 allant du début de l'exercice jusqu'à la date d'émission de notre rapport.

3 - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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 portons à votre connaissance que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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.

4 – VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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

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

5 - RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

6 - RESPONSABILITES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS.

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative.

Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

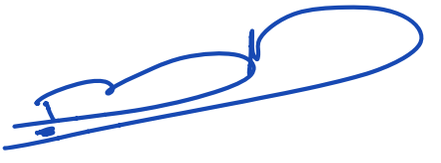
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Nantes et Paris, le 14 mai 2021.

EFC EXPERTISE FINANCE CONSEIL
B. CRISTALLINI – Mandataire Social
Commissaire aux comptes.



VAL AUDIT
B. BLIAH - Mandataire Social
Commissaire aux comptes.



Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	388 006	86 015	301 991	82 149
Fonds commercial	776	776		
Autres immobilisations incorporelles	151 862	149 000	2 862	2 862
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	184 983	45 979	139 004	42 446
Immob. en cours / Avances & acomptes				100 469
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 080		30 080	8 080
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**755 707**	**281 769**	**473 937**	**236 005**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens	5 678 045		5 678 045	4 982 546
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	6 061 701		6 061 701	6 268 826
Fournisseurs débiteurs	145 167		145 167	139 241
Personnel	2 482		2 482	1 181
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	221 863		221 863	260 781
Autres créances	7 010 866		7 010 866	1 069
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman	300		300	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 775 819		1 775 819	1 478 778
Charges constatées d'avance	180 387		180 387	28 589
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**21 076 630**		**21 076 630**	**13 161 011**
Charges à répartir sur plusieurs exercices	3 891		3 891	4 224
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION	**3 891**		**3 891**	**4 224**
TOTAL ACTIF	**21 836 228**	**281 769**	**21 554 458**	**13 401 240**

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	230 000	230 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	101 624	101 624
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	23 000	10 819
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	991 660	205 545
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	**2 793 229**	**1 398 296**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**4 139 513**	**1 946 284**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		195 098
Autres emprunts obligataires	14 979	13 541
Emprunts	*4 927 794*	*384 241*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	4 927 794	384 241
Emprunts et dettes financières diverses	87 929	
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	1 905 049	2 000 506
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 975 877	6 514 530
Personnel	*150 549*	*79 665*
Organismes sociaux	*99 603*	*102 064*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*532 750*	*584 417*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*1 630 460*	*1 520 396*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*89 176*	*58 976*
Dettes fiscales et sociales	2 502 538	2 345 519
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	779	1 520
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**17 414 945**	**11 454 956**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**21 554 458**	**13 401 240**

Compte de résultat

	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits d'exploitation				
Production vendue (services)	35 904 289	18 172 972	17 731 318	97,57
Chiffre d'affaires net	**35 904 289**	**18 172 972**	**17 731 318**	**97,57**
Production stockée	695 499	4 982 546	-4 287 046	-86,04
Subventions d'exploitation	1 250		1 250	
Autres produits	33 256	5 072	28 184	555,71
Total produits d'exploitation	**36 634 295**	**23 160 589**	**13 473 705**	**58,18**
Charges d'exploitation				
Autres achats & charges externes	30 694 516	19 818 894	10 875 622	54,88
Impôts, taxes et vers. assim.	151 606	68 782	82 824	120,41
Salaires et Traitements	1 165 020	804 064	360 956	44,89
Charges sociales	499 862	304 636	195 227	64,09
Amortissements et provisions	132 872	97 150	35 722	36,77
Autres charges	29	1 253	-1 224	-97,70
Total charges d'exploitation	**32 643 905**	**21 094 778**	**11 549 126**	**54,75**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**3 990 390**	**2 065 811**	**1 924 579**	**93,16**
Produits financiers	**8 558**		**8 558**	
Charges financières	**68 133**	**33 533**	**34 600**	**103,18**
RESULTAT FINANCIER	**-59 575**	**-33 533**	**-26 043**	**77,66**
RESULTAT COURANT AVANT IMP	**3 930 815**	**2 032 278**	**1 898 536**	**93,42**
Produits exceptionnels	**6 692**	**921**	**5 771**	**626,64**
Charges exceptionnelles	**27 112**	**50 487**	**-23 375**	**-46,30**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-20 420**	**-49 566**	**29 146**	**-58,80**
Impôts sur les bénéfices	1 117 166	584 417	532 749	91,16
BENEFICE OU PERTE	**2 793 229**	**1 398 296**	**1 394 933**	**99,76**

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABOKINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 21 554 458 EURO
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 793 229 EURO.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/01/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Conformément à la doctrine comptable, pour les obligations convertibles en actions, il a été opté pour une approche de "deux opérations distinctes", à savoir l'inscription de la prime de remboursement à l'actif et au passif, amortie selon les règles habituelles.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué : la valeur nette comptable de l'actif immobilisé est comparée à sa valeur actuelle.
Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.
Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est à dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.
La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les certificats d'économie d'énergie sont constatés de la façon suivante :

• Certificats réputés « complet » mais non déposés au pôle National EMI : Constatation du coût de revient des CEE (incluant coûts indirects) via la constatation d'un « encours de production » (sans marge)
• Certificats déposés mais non encore validés par le pôle National EMI : Constatation en chiffre d'affaires via la constatation d'une « Facture à Etablir »
• Certificats déposés et validés par le pôle National EMI : Constatation en chiffre d'affaires.
A ce titre un encours de production de 5 678 k€ a été comptabilisé au 31/12/2020

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	776			776
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	384 503	305 865	150 500	539 868
Immobilisations incorporelles	**385 278**	**305 865**	**150 500**	**540 643**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 366	30 026	10 500	42 892
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 786	110 174	18 868	142 091
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	100 469		100 469	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**174 620**	**140 200**	**129 837**	**184 983**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	8 080	30 000	8 000	30 080
Immobilisations financières	**8 080**	**30 000**	**8 000**	**30 080**
ACTIF IMMOBILISE	**567 979**	**476 065**	**288 337**	**755 707**

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	776
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**776**

Dépréciation du fonds commercial : 776 EURO

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	146 493	86 022	150 500	82 015
Immobilisations incorporelles	**146 493**	**86 022**	**150 500**	**82 015**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	16 195	9 202	10 500	14 898
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 511	30 821	15 251	31 081
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**31 706**	**40 024**	**25 751**	**45 979**
ACTIF IMMOBILISE	**178 198**	**126 046**	**176 251**	**127 994**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 13 652 546 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	30 080		30 080
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	6 061 701	6 061 701	
Autres	7 380 378	7 380 378	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	180 387	180 387	
Total	**13 652 546**	**13 622 466**	**30 080**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	116 059
Fournisseurs - RRR à obtenir	89 528
Divers - produits à recevoir	1 250
Total	**206 837**

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	153 776			153 776
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total	**153 776**			**153 776**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des immobilisations

	Montant	Valeur Retenu	Justification
Ares	65 000		
Energinov	84 000		
Marque VIA ENERGICA	4 000		
Base de données clients	776		
TOTAL	**153 776**		

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 230 000,90 euros décomposé en 107 730 titres d'une valeur nominale de 2,13 EURO.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 12/06/2020 et de l'associé unique du 24/07/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	1 398 296
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**1 398 296**
Affectations aux réserves	798 296
Distributions	600 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	**1 398 296**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	230 000				230 000
Primes d'émission	101 624				101 624
Réserve légale	10 819	12 181	12 181		23 000
Réserves générales	205 545	786 115	786 115		991 660
Résultat de l'exercice	1 398 296	-1 398 296	2 793 229	1 398 296	2 793 229
Dividendes		*600 000*			
Total Capitaux Propres	**1 946 284**		**3 591 525**	**1 398 296**	**4 139 513**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 17 414 945 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	14 979	14 979		
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	4 919 564	201 129	4 718 435	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	87 929	87 929		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 975 877	7 975 877		
Dettes fiscales et sociales	2 502 538	2 502 538		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 905 828	1 905 828		
Produits constatés d'avance				
Total	**17 414 945**	**12 688 280**	**4 718 435**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 666 623
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	1 238 237
(**) Dont envers les associés	3 045

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	106 579
Fournisseurs - FNP CEE	6 150 100
Int.courus s/aut.emp.obligataires	14 979
Int.courus s/emp.aup.etablt.crédit	8 230
Dettes provis. pr congés à payer	70 326
Personnel - autres charges à payer	80 223
Charges sociales s/congés à payer	26 866
Charges sociales - charges à payer	16 244
Etat Charges à payer	71 829
Total	**6 545 375**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	180 387		
Total	**180 387**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	29 311 080	6 585 577	35 896 657
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	7 633		7 633
TOTAL	**29 318 712**	**6 585 577**	**35 904 289**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 22 500 EURO
Honoraire des autres services : 0 EURO

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	14	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	3 618	
Amortissements des immobilisations	23 480	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 292
Produits des cessions d'éléments d'actif		3 400
TOTAL	**27 112**	**6 692**

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant (*	Résultat après Impôt
+ Résultat courant (**)	3 930 815	1 117 166	2 813 649
+ Résultat exceptionnel	-20 420		-20 420
- Participations des salariés			
Résultat comptable	**3 910 395**	**1 117 166**	**2 793 229**

(*) comporte les crédits d'impôt (et à ce titre le CICE)
(**) Majoré du montant du CICE
(montant repris de la colonne "Impôt correspondant")

Autres informations

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	15	
Agents de maîtrise et techniciens	16	
Employés		
Ouvriers		
Total	**31**	

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Nantissement du fonds de commerce prêt Crédit Mutuel 75 K€	*75 000*
Nantissement du fonds de commerce prêt Société Générale 225 K€	*225 000*
Nantissement du fonds de commerce prêt Société Générale 75 K€	*75 000*
Nantissement du fonds de commerce prêt Crédit Mutuel 225 K€	*225 000*
Autres engagements donnés	600 000
Total	**600 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 22 446 EURO

Entité consolidante

La société fait partie d'un groupe dont la société consolidante est ONYX CAPITAL - RCS PARIS 532 745 676