RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 14359
Numéro SIREN : 432 633 097
Nom ou dénomination : ABLB

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2017 sous le numéro de dépôt 66722

20170667222016

DATE DEPOT : 27/07/2017

N° DE DEPOT : 66722

N° GESTION : 2000B14359

N° SIREN : 432633097

DENOMINATION : ABLB

ADRESSE : 5 rue Saint Joseph 75002 Paris

MILLESIME : 2016

.

ABLB
Société à responsabilité limitée au capital de 25 000 €uros
5 Rue Saint Joseph
75002 PARIS
RCS PARIS B 432 633 097

PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L4ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2017

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
03 AOUT 2017
Sous le N° : 6672

L'an deux mille dix-sept,
Le trente juin,
A dix heures,

Le soussigné Arnaud BOCQUILLON LIGER-BELAIR, associé unique de la société **ABLB,** société à responsabilité limitée, au capital de 25 000 Euros,

A préalablement exposé ce qui suit :
En sa qualité de gérant de la Société, **ABLB,** l'associé unique a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2016** ; il a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2016**
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rémunération des fonctions de gérance de l'associé unique,
- Pouvoir pour l'accomplissement des formalités

DECISION

L'associé unique, sur la base du rapport de gestion qu'il a rédigé, approuve les comptes annuels, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés le **31 décembre 2016,** ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique constate que les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global nul.

DECISION

L'associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un **bénéfice de 2 336.17 Euros** décide de l'affecter de la manière suivante :

-Bénéfice de l'exercice	2 336.17 euros
-Report à Nouveau antérieur	200 296.92 euros

Total	202 633.09 euros
Au compte de réserves facultatives	202 500.00 euros

Le Solde 133.09 euros
Au compte de Report à Nouveau.

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

DECISION

L'associé unique approuve les conventions visées à l'article L.223-19 du Code de commerce et figurant dans son Rapport spécial.

DECISION

L'Assemblée Générale approuve la rémunération de la gérance majoritaire attribué à :

Monsieur **Arnaud BOCQUILLON LIGER-BELAIR** pour l'exercice clos le **31 décembre 2016** savoir :
Rémunération de la Gérance et CSG non déductible : **23 000 Euros**
Et prise en charge des cotisations sociales obligatoires pour **16 680 Euros.**

Le gérant a droit, en outre, au remboursement sur justification de ses frais de déplacement et de représentation.

DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Arnaud BOCQUILLON LIGER-BELAIR



ABLB

Fabrication de Métariel Medico
5 rue Saint Joseph

75002 PARIS

Comptes annuels au 31/12/2016

Siret : 43263309700030

Code APE : 3250A

Certifie conforme le gérant

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		4
Compte de résultat		6
Documents liminaires		
Attestation		11
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	14
Notes sur l'actif		14
Immobilisations	31	14
Stocks	32	16
Créances	34	16
Notes sur le compte de résultat		16
Produits exceptionnels	55	16
Charges exceptionnelles	56	17
Autres informations	60	17

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : 31/12/2016 Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3
Capital souscrit non appelé		(I)	30			
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)		65 579,61		65 579,61
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	31			
		Constructions		5 550,60	3 058,75	2 491,85
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		8 790,63	8 270,44	520,19
		Autres immobilisations corporelles		93 567,75	55 507,58	38 060,17
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
		Créances rattachées á des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financiéres		2 481,52		2 481,52
			Total (II)	175 970,11	66 836,77	109 133,34
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matiéres premiéres, approvisionnements	32			
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits Intermédiaires et finis				
		Marchandises		13 800,00		13 800,00
		Avances et acomptes versés	33			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)	34	101 451,00		101 451,00
		Autres créances (3)		28 070,29		28 070,29
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)	35			
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités		203 836,88		203 836,88
		Charges constatées d'avance (3)	36	2 751,39		2 751,39
			Total (III)	349 909,56		349 909,56
COMPTES DE RÉGULARISATION		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36			
		Primes de remboursement d'obligations (V)				
		Ecarts de conversion actif (VI)				
			TOTAL GENERAL (I à VI)	525 879,67	66 838,77	459 042,90

Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part á + 1 an	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

			Note	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé :	25 000,00)		25 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :	)		
	Réserve légale (3)			2 500,00
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	)	40	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants	)		
	Report à nouveau			200 296,92
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			2 336,17
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
			Total (I)	**230 133,09**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		41	
	Avances conditionnées			
			Total (II)	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		42	
	Provisions pour charges			
			Total (III)	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	)		139,06
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		43	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			160 322,36
	Dettes fiscales et sociales			64 417,39
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			4 031,00
	Instruments de trésorerie			
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		44	
			Total (IV)	**228 909,81**
Ecarts de conversion passif		(V)	44	
			TOTAL GENERAL (I à V)	**459 042,90**

Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre	
	(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	228 909,81
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	

COMPTE DE RESULTAT

					Note	31/12/2016
	Nombre de mois de la période					12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	50	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens	695 025,50			695 025,50
		services	9 832,62			9 832,62
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		704 858,12			704 858,12
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Subventions d'exploitation					800,00
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					
	Autres produits (1) (11)					96,00
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					**705 754,12**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					271 943,80
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					-1 285,00
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)					185 421,59
	Impôts, taxes et versements assimilés					17 733,00
	Salaires et traitements				51	157 632,72
	Charges sociales (10)					36 947,48
	Dotations aux amortissements sur immobilisations					11 747,65
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)					48 238,51
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					**728 379,75**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						**-22 625,63**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)			52	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				53	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des produits financiers (V)					
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				54	
	Intérêts et charges assimilées (6)					
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)					
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)						**-22 625,63**

COMPTE DE RESULTAT

			Note	31/12/2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		55	27 538,60
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)			**27 538,60**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		56	4 443,80
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)			**4 443,80**
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				**23 094,80**
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	57	
	Impôts sur les bénéfices	(X)	58	-1 867,00
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)				**733 292,72**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)				**730 956,55**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)				**2 336,17**

Renvois				
	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		4 100,88
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. personnelles : facultatives 4 100,88	obligatoires 16 680,00	
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		704 858,12
	(15)	Résultat en Euros et centimes		2 336,17

Documents liminaires

ATTESTATION

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 15/02/2016, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de **ABLB** relatifs à l'exercice du **01/01/2016 au 31/12/2016**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**459 043 Euros**
Chiffre d'affaires	**704 858 Euros**
Résultat net comptable	**2 336 Euros**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un examen limité ni un audit.

Nous formulons des observations sur les points suivants susceptibles d'affecter la cohérence et la vraisemblance des comptes :

La reprise du dossier au 1er janvier 2016 a révélé des anomalies dans la comptabilisation des opérations comptables des exercices précédents.
Nous avons du régulariser de nombreux comptes afin de proposer les états financiers joints.
Les montants suivants ont étés comptabilisés:

-Charges sur exercices antérieurs avec annulation de créances pour un montant de 48 194.27 euros,

-Comptabilisation en charges exceptionnelles non déductibles du rappel d'impôt sur au contrôle fiscal des années antérieures pour un montant de 3 827.80 euros,

-Produits exceptionnels, annulation du rapprochement bancaire pour un montant de 12 011.70 euros,

-Produits exceptionnels, annulation de dettes fournisseurs pour un montant de 15 526.90 euros,

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des l'observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Sur la base de nos travaux, et sous réserve de l'incidence des observations décrites dans le paragraphe ci-dessus, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Paris,
le 30/04/2017

Richard Enos
Expert Comptable

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				65 580
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total				**65 580**
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . sur sol propre				
. sur sol d'autrui				
. installation agencement aménag.	5 551			5 551
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 075	1 716		8 791
- Autres immobilisations corporelles				
. instal, agencements, aménagements divers	73 330	7 658		80 988
. matériel de transport				
. matériel de bureau	7 529	5 050		12 579
. emballages récupérables, divers				
- Immobilisations en cours				
- Avances et acomptes				
Total	**93 485**	**14 424**		**107 909**
Immobilisations financiéres				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financiéres	2 482			2 482
Total	**2 482**			**2 482**
Total général	**95 967**	**14 424**		**175 970**

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Site et outils internet				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Total				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions . Sur sol propre				
. Sur sol d'autrui				
. Installation agencement aménag.	2 504	555		3 059
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 955	2 315		8 270
- Autres immobilisations corporelles				
. Instal, agencements, aménagements divers	41 043	6 934		47 978
. Matériel de transport				
. Matériel de bureau	5 587	1 943		7 530
. Emballages récupérables, divers				
Total	**55 089**	**11 747**		**66 837**
Total général	**55 089**	**11 747**		**66 837**

Mouvements des immobilisations incorporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 65 580	+	+ 65 580
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+		+
Dotation de l'exercice		+	-
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= **65 580**	=	= **65 580**

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 93 485	+ 55 089	+ 38 396
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 14 424		+ 14 424
Dotation de l'exercice		+ 11 747	- 11 747
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= **107 909**	= **66 837**	= **41 072**

Mouvements des immobilisations financières

Désignation		Montant
Valeur au début de l'exercice	+	2 482
Acquisitions	+	
Augmentations résultant d'une mise en équivalence	+	
Cessions, mises hors service, ou diminutions résultant d'une mise en équivalence	-	
Valeur en fin d'exercice	=	**2 482**

Echéances des immobilisations financières

Désignation	Montant
Total des immobilisations financières	2 482
. à moins d'un an	
. à plus d'un an	2 482

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Note 55 - Produits exceptionnels

Produits exceptionnels:

Annulation de chèques en rapprochement bancaire (A Nouveau) pour un montant de 12 011.70 euros.

Annulation de dettes fournisseurs antérieures pour un montant de 15 526.90 euros.

Note 56 - Charges exceptionnelles

Charges exceptionnelles:

-Amendes et pénalités non déductibles pour un montant de 616.00 euros

-Comptabilisation en charges non déductible du paiement du solde du contrôle fiscal pour un montant de 3 827.80 euros.

Note 60 - Autres informations

Annulation de créances antérieures pour un montant de 48 194.27 euros.

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 482		2 482
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	101 451	101 451	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	7 829	7 829	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 299	1 299	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	18 942	18 942	
Charges constatées d'avance	2 751	2 751	
Totaux	**134 754**	**132 272**	**2 482**

(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)

Euros avec 2 décimales

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprés des établissements de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financiéres divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	160 322	160 322		
Personnel et comptes rattachés	26 989	26 989		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 838	32 838		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 967	1 967		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 624	2 624		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	139	139		
Autres dettes	4 031	4 031		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	**228 910**	**228 910**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprés des associés physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice			