RCS : CASTRES
Code greffe : 8102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00372
Numéro SIREN : 478 351 380
Nom ou dénomination : ABELIS

Ce dépôt a été enregistré le 24/07/2018 sous le numéro de dépôt 2131

Duplicata

# RECEPISSE DE DEPOT

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
CASTRES

3, rue de la Platé 81100 CASTRES
TEL. 05 63 62 58 80
TELECOPIEUR 05 63 74 84 53 / ou 74 28 43
Internet : www.infogreffe.fr
05 63 62 58 84

ABELIS
7 rue Jean Mermoz
81290 Labruguière

V/REF :
N/REF : 2004 B 372 / 2018-B-2131

Le greffier du tribunal de commerce de Castres certifie qu'il a reçu le 23/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

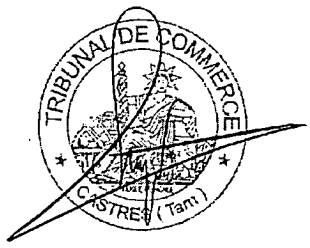
ABELIS
Société par actions simplifiée
7 rue Jean Mermoz
81290 Labruguière

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-2131 le 24/07/2018

R.C.S. CASTRES 478 351 380 (2004 B 372)

Fait à CASTRES le 24/07/2018,

Le Greffier



2131

① **BILAN SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033 A-SD 2018

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise ABELIS

Adresse de l'entreprise 7 RUE JEAN MERMOZ 81290 LABRUGUIERE

SIREN 478351380

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 Durée de l'exercice précédent * 12

Exercice N clos le 31/12/2017

## ACTIF

| | | | Brut 1 | Amortissements-Provisions 2 | Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * 010 | | 012 | |
| | | Autres * 014 | 4 258 | 016 4 258 | |
| | Immobilisations corporelles * | 028 | 275 889 | 030 77 721 | 198 168 |
| | Immobilisations financières * (1) | 040 | 10 100 | 042 | 10 100 |
| | **Total I** (5) | 044 | 290 247 | 048 81 979 | 208 268 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | |
| | STOCKS Marchandises * | 060 | | 062 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | 67 | 066 | 67 |
| | Créances (2) Clients et comptes rattachés * | 068 | 3 683 | 070 2 749 | 934 |
| | Créances (2) Autres * (3) | 072 | 31 613 | 074 | 31 613 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | |
| | Disponibilités | 084 | 2 197 | 086 | 2 197 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 2 761 | 094 | 2 761 |
| | **Total II** | 096 | 40 321 | 098 2 749 | 37 572 |
| | **Total général (I+II)** | 110 | 330 567 | 112 84 727 | 245 840 |

## PASSIF

| | | | Exercice N NET 1 |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 61 000 |
| | Écarts de réévaluation | 124 | |
| | Réserve légale | 126 | |
| | Réserves réglementées * | 130 | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) | 132 | 194 125 |
| | Report à nouveau | 134 | (2 123) |
| | Résultat de l'exercice | 136 | (20 352) |
| | Provisions réglementées | 140 | |
| | **Total I** | 142 | 232 650 |
| | Provisions pour risques et charges **Total II** | 154 | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 8 208 |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 4 983 ) | 172 | 4 983 |
| | Produits constatés d'avance | 174 | |
| | **Total III** | 176 | 13 190 |
| | **Total général (I + II + III)** | 180 | 245 840 |

GREFFE du TRIBUNAL de COMMERCE de CASTRES
23 JUIL. 2018
COURRIER ARRIVE

| RENVOIS | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 16 822 |
| (3) | Dont compte courant d'associés débiteurs | 199 | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Certifié conforme

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

## ② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : ABELIS — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2017

## A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR : 018

| | | | | | | | N |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | dont export et livraisons intracommunautaires | 209 | | 210 | |
| | Production vendue | Biens | | | 215 | | 214 | |
| | | Services * | | | 217 | | 218 | 12 083 |
| | Production stockée * | (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | | | | 222 | |
| | Production immobilisée * | | | | | | 224 | |
| | Subventions d'exploitations reçues | | | | | | 226 | |
| | Autres produits | | | | | | 230 | 1 763 |
| | | | | | | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | 232 | 13 846 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | | | | 234 | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | | | 236 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | | | | 238 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | | 240 | |
| | Autres charges externes * : | (dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....) | | | | | 242 | 13 878 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * | 243 | 206 | | | 244 | 8 595 |
| | Rémunérations du personnel * | | | | | | 250 | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | | 252 | |
| | Dotations aux amortissements * | | | | | | 254 | 9 254 |
| | Dotations aux provisions | | | | | | 256 | 2 749 |
| | Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | 259 | | | | 262 | 42 |
| | | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | 260 | | | | | |
| | | | | | | Total des charges d'exploitation (II) | 264 | 34 518 |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | | | | 270 | (20 672) |
| Produits financiers (III) | | 280 | | | Charges financières (V) | | 294 | |
| Produits exceptionnels (IV) | | | | | | | 290 | 320 |
| Charges exceptionnelles (VI) | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | 347 | | | | | 300 | |
| | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | 348 | | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices * (VII) | | | | | | | 306 | |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) | | | | | | | 310 | (20 352) |

## B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 : 312 — 314 : 20 352

| | | | | | | | | N |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | | | | | | 316 | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles | | | | | | 318 | |
| | Provisions non déductibles * | | | | | | 322 | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | | | | | 324 | |
| | Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * | 248 | | 330 | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D) | 249 | | 251 | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | | 998 | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | | 999 | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | | | 997 |
| | Entreprises nouvelles (44. *sexies*) | 986 | | ZFU-TE (44. *octies* et *octies* A) | 987 | | | 342 |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) | 981 | | JEI (44. *sexies* A) | 989 | | | |
| | ZRD (44. *terdecies*) | 127 | | ZRR (44. *quindecies*) | 138 | | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 991 | | Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. *undecies*) | 990 | | | |
| Dont divers | ZFA (44. *quaterdecies*) | 345 | | Investissements outre-mer | 344 | | | 350 |
| | Créance due au report en arrière du déficit | | | | 346 | | | |
| | Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*) | | | | 655 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | | | Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2 | 352 | 354 : 20 352 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | | | | | 356 | |
| | Déficits antérieurs reportables * ..... | | | dont imputés sur le résultat : | | | | 360 |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | | | Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2 | 370 | 372 : 20 352 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES**

DGFiP N° 2033-C-SD 2018

Néant ☐*

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : ABELIS

## I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ

| | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice | Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | Fonds commercial | 400 | 402 | 404 | 406 | |
| | Autres | 410 4 258 | 412 | 414 | 416 4 258 | |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 420 7 000 | 422 | 424 | 426 7 000 | |
| | Constructions | 430 154 049 | 432 | 434 | 436 154 049 | |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 440 17 800 | 442 | 444 | 446 17 800 | |
| | Installations générales agencements divers | 450 | 452 | 454 | 456 | |
| | Matériel de transport | 460 1 000 | 462 | 464 | 466 1 000 | |
| | Autres immobilisations corporelles | 470 89 217 | 472 6 822 | 474 | 476 96 039 | |
| Immobilisations financières | | 480 100 | 482 10 000 | 484 | 486 10 100 | |
| TOTAL | | 490 273 425 | 492 16 822 | 494 | 496 290 247 | |

## II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

| | | Montant des amortissements au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | | 500 4 258 | 502 | 504 | 506 4 258 |
| Immobilisations corporelles | Terrains | 510 | 512 | 514 | 516 |
| | Constructions | 520 45 345 | 522 6 952 | 524 | 526 52 297 |
| | Installations techniques matériel et outillage industriels | 530 15 137 | 532 1 360 | 534 | 536 16 497 |
| | Installations générales, agencements, aménagements divers | 540 | 542 | 544 | 546 |
| | Matériel de transport | 550 1 000 | 552 | 554 | 556 1 000 |
| | Autres immobilisations corporelles | 560 6 984 | 562 942 | 564 | 566 7 927 |
| TOTAL | | 570 72 724 | 572 9 254 | 574 | 576 81 979 |

## III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |
| 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| | | | | |

| Immobilisations | Valeur d'actif * ① | Amortissements * ② | Valeur résiduelle ③ | Prix de cession * ④ | Plus ou moins-values Court terme * ⑤ | Long terme 19 % ⑥ | Long terme 15 % ou 12.8 % ⑦ | Long terme 0 % ⑧ |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | |
| TOTAL | 578 | 580 | 582 | 584 | 586 | 581 | 587 | 589 |
| | Plus-values taxables à 19 % (1) 579 | | | Régularisations | 590 | 583 | 594 | 595 |
| Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 *terdecies*) | | | | | | | 591 | |
| TOTAL | | | | | 596 | 585 | 597 | 599 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

SAGE Experts-comptables janvier 2018 : Etat préparatoire.

④

# RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Désignation de l'entreprise : ABELIS — Néant ☐*

## I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| A NATURE DES PROVISIONS | | | Montant au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions reprises de l'exercice | | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Provisions réglementées | Amortissements dérogatoires | 600 | | 602 | | 604 | | 606 | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30 % | 601 | | 603 | | 605 | | 607 | |
| | Autres provisions réglementées * | 610 | | 612 | | 614 | | 616 | |
| Provisions pour risques et charges | | 620 | | 622 | | 624 | | 626 | |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations | 630 | | 600 | | 634 | | 636 | |
| | Sur stocks et en cours | 640 | | 630 | | 644 | | 646 | |
| | Sur clients et comptes rattachés | 650 | | 642 | 2 749 | 654 | | 656 | 2 749 |
| | Autres provisions pour dépréciation | 660 | | 652 | | 664 | | 666 | |
| TOTAL | | 680 | | 682 | 2 749 | 684 | | 686 | 2 749 |

**B** MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| | Dotations | | Reprises | |
|---|---|---|---|---|
| Immob. incorporelles | 700 | | 705 | |
| Terrains | 710 | | 715 | |
| Constructions | 720 | | 725 | |
| Inst. techniques mat. et outillage | 730 | | 735 | |
| Inst. générales, agencements amén. div. | 740 | | 745 | |
| Matériel de transport | 750 | | 755 | |
| Autres immobilisations corporelles | 760 | | 765 | |
| TOTAL | 770 | | 775 | |

**C** VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

| | | |
|---|---|---|
| 1 | Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD | 780 | |

## II DÉFICITS REPORTABLES

| | | |
|---|---|---|
| Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1) | 982 | |
| Déficits imputés | 983 | |
| Déficits reportables | 984 | |
| Déficits de l'exercice | 860 | 20 352 |
| Total des déficits restant à reporter | 870 | 20 352 |

## III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

| | | |
|---|---|---|
| Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI | 995 | |
| Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI) | 996 | |

## IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

| | | |
|---|---|---|
| Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice | 129 | |

## V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports)

| | | |
|---|---|---|
| | 800 | |

## VI DIVERS

| | | |
|---|---|---|
| Primes et cotisations complémentaires facultatives | 381 | |
| Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant * | 380 | |
| N° du centre de gestion agréé | 388 | |
| Montant de la TVA collectée | 374 | 2 480 |
| Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations) | 378 | 6 100 |
| Montant des prélèvements personnels de l'exploitant | 399 | |
| Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice | 398 | |
| Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI | 397 | |

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

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

⑤ CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

DGFiP N° 2033-E-SD 2018

Désignation de l'entreprise: .....ABELIS..... Néant ☒*

Exercice ouvert le: ..01./01./2017. et clos le: ....31./12./2017 Données en nombre de mois 1 2

| | | |
|---|---|---|
| **I- Chiffre d'affaires de référence CVAE** | | |
| Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises | 108 | |
| Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées | 118 | |
| Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | 119 | |
| Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges | 105 | |
| **TOTAL 1** | 106 | |
| **II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** | | |
| Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | 115 | |
| Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation | 143 | |
| Subventions d'exploitation reçues | 113 | |
| Variation positive des stocks | 111 | |
| Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée | 116 | |
| Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation | 153 | |
| **TOTAL 2** | 144 | |
| **III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée** (1) | | |
| Achats | 121 | |
| Variation négative des stocks | 145 | |
| Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances | 125 | |
| Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 146 | |
| Taxes déductibles de la valeur ajoutée | 133 | |
| Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun) | 148 | |
| Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée | 128 | |
| Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois | 135 | |
| Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante | 150 | |
| **TOTAL 3** | 152 | |
| **IV- Valeur ajoutée produite** | | |
| Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3) | 137 | |
| **V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises** | | |
| Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF). | 117 | |

**Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE**

**Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case | 020 | X | | | |
| Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106) | 022 | | Effectifs au sens de la CVAE * | 023 | |
| Période de référence | 024 | 01/01/2017 | 160 | 31/12/2017 | |
| Date de cessation | | / / | | / / | |

**VI – Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs**

| | | |
|---|---|---|
| Effectif moyen du personnel * : | 376 | |
| dont apprentis | 657 | |
| dont handicapés | 651 | |
| Effectifs affectés à l'activité artisanale | 861 | |

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2033-NOT-SD *§ Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.*

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

(6) **COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DGFiP N°2033-F-SD 2018

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

**(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)**

N° de dépôt

(1) Néant ☐ *

Exercice clos le 31122017 SIREN 478351380

Dénomination de l'entreprise ABELIS

Adresse (voie) 7 RUE JEAN MERMOZ

Code postal 81290 Ville LABRUGUIERE

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE | 901 | | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 902 | |
| NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE | 903 | 2 | NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES | 904 | 12200 |

## I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

## II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) M Nom patronymique BOBILLON Prénom(s) JACQUES

Nom marital % de détention 100,00 Nb de parts ou actions 6100

Naissance: Date 26/03/1954 N° Département 1 Commune CHAMPDOR Pays

Adresse : N° 7 Voie RUE JEAN MERMOZ

Code Postal 81290 Commune LABRUGUIERE Pays FRANCE

Titre (2) Nom patronymique Prénom(s)

Nom marital % de détention Nb de parts ou actions 0

Naissance: Date 30/05/1950 N° Département 0 Commune Pays

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)

N° de dépôt

(7) **FILIALES ET PARTICIPATIONS**

DGFiP N° 2033-G-SD 201

**(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)**

( 1 ) Néant ☐ *

Exercice clos le 31122017 SIREN 478351380

Dénomination de l'entreprise ABELIS

Adresse (voie) 7 RUE JEAN MERMOZ

Code postal 81290 Ville LABRUGUIERE

| I - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE : | 905 | 1 |
|---|---|---|

Forme juridique SARL Dénomination ALFABORE

N° SIREN (si société établie en France) 423423383 % de détention 10,00

Adresse : N° 73 Voie BD DE GENEVE

Code Postal 81300 Commune GRAULHET Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention

Adresse : N° Voie

Code Postal Commune Pays

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice 2033-NOT-SD.

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

DIRECTION GÉNÉRALE DES FINANCES PUBLIQUES

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2065-SD
2018

*Formulaire obligatoire*
*(art 223 du Code général des impôts)*

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

*Timbre à date du service*

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Exercice ouvert le | 01012017 | et clos le | 31122017 | Régime simplifié d'imposition | X |
| **Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe** | | | | Régime réel normal | |
| **Si PME innovantes, cocher la case ci-contre** | | | | | |
| **Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. *209-0 B* (entreprises de transport maritime), cocher la case** | | | | | |
| **Si entreprise soumise au dépôt de la déclaration pays par pays n° 2258-SD (art. 223 *quinquies* C-I-1), cocher la case** | | | | | |
| **Si entreprise établie en France et appartenant à un groupe étranger, désignée pour le dépôt (art. 223 *quinquies* C-I-2), cocher la case** | | | | | |
| **Si autre entité située en France ou dans un pays ou territoire soumis au dépôt de la déclaration, désignée pour le dépôt, indiquer le nom et la localisation (adresse et pays)** | | | | | |

## A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

| Désignation de la société: | Adresse du siège social: |
|---|---|
| ABELIS<br>7 RUE JEAN MERMOZ<br>81290 LABRUGUIERE | |
| SIRET 4 7 8 3 5 1 3 8 0 0 0 1 7 | Mél : |
| Adresse du principal établissement: | Ancienne adresse en cas de changement: |
| | |

**RÉGIME FISCAL DES GROUPES**

*Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)*

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

**Pour les sociétés filiales**, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

## B ACTIVITÉ

| Activités exercées | Si vous avez changé d'activité, cochez la case |
|---|---|
| Fonds de placement et entités financières similaires | |

## C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065-SD)

**1 Résultat fiscal**

| Bénéfice imposable à 33 1/3% | | Bénéfice imposable à 28% | | Déficit | 20 352 |
|---|---|---|---|---|---|
| Bénéfice imposable à 15 % | | | | | |

**2 Plus-values**

PV à long terme imposables à 15% | Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15% | PV à long terme imposables à 19% | Autres PV imposables à 19% | PV à long terme imposables à 0% | PV exonérées (art. 238 *quindecies*)

**3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches**

Entreprise nouvelle, art. 44 *sexies* | Jeunes entreprises innovantes | Zone franche urbaine | Pôle de compétitivité

Entreprise nouvelle, art. 44 *septies* | Zone franche d'activité, art. 44 *quaterdecies* | Autres dispositifs | Zone de restructuration de la défense, art. 44 *terdecies*

Société d'investissement immobilier cotée | Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas) | Plus-values exonérées relevant du taux de 15%

**4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :** dans le secteur productif, art. 244 *quater* W | dans le secteur du logement social, art. 244 *quater* X

## D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédits d'impôts

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet état, territoire ou collectivité.

## E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Recettes nettes soumises à la contribution de 2,5%

**Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr**

**Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.**

| Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable: | Nom et adresse du conseil: |
|---|---|
| FIDSUD CDBA - Expertise Comptable Conseil Audit<br>Ch.des Voutes<br>81300 GRAULHET *Tél:* 0563343066 | *Tél:* |
| Nom et adresse du CGA ou du viseur conventionné: | Identité du déclarant: |
| *N° d'agrément du CGA* | Date: 17032018 Lieu: LABRUGUIERE |
| | Qualité et nom du signataire: Président JACQUES BOBILLON |
| *Tél:* | Signature: |

SAGE Experts-comptables janvier 2018 : Etat préparatoire.

MINISTÈRE DE L'ACTION
ET DES COMPTES PUBLICS

# IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 *bis*-SD
2018

*Formulaire obligatoire*
*(art 223 du Code général des impôts)*

## ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065-SD

### F RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Montant global brut des distributions (1) | payées par la société elle-même | a | | payées par un établissement chargé du service des titres | b | |
| Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) (2) | | | | | c | |
| Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées | | | | | d | |
| | | | | | e | |
| Montant des distributions autres que celles visées en (a), (b), (c) et (d) ci-dessus (3) | | | | | f | |
| | | | | | g | |
| | | | | | h | |
| Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI (4) | | | | | i | |
| Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40% prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI | | | | | j | |
| Montant des revenus répartis (5) | | | | | *Total (a à h)* | |

### G RÉMUNÉRATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS *(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)*

Pour les SARL : Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.

| Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-1 à 6 ann. III au CGI):<br>* SARL, tous les associés;<br>* SCA, associés gérants;<br>*SNC ou SCS, associés en nom ou commandités<br>* SEP et sté de copropriétaires de navires, associés, gérants ou coparticipants | Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit. | Année au cours de laquelle le versement a été effectué | Montant des sommes versées: à titre de traitements, émoluments et indemnités proprement dits | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Indemnités forfaitaires | à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement : Remboursements | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Indemnités forfaitaires | à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6 : Remboursements |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *1* | *2* | *3* | *4* | *5* | *6* | *7* | *8* |
| JACQUES BOBILLON<br>7 RUE JEAN MERMOZ 81290 LABRUGUIERE | 6100 | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |

### H DIVERS

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIETAIRE DU FONDS ( en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ETABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

### I CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

| RÉMUNÉRATIONS | | MOINS-VALUES A LONG TERME IMPOSÉES A 15% | |
|---|---|---|---|
| Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés (a) | | MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice | |
| | | MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice | |
| Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages (b) | | MVLT réalisée au cours de l'exercice | |
| | | MVLT restant à reporter | |

SAGE Experts-comptables janvier 2018 : Etat préparatoire.

Liberté • Égalité • Fraternité
RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

DIRECTION GÉNÉRALE
DES FINANCES PUBLIQUES

**N° 2067**
(2018)

Formulaire obligatoire (article 54 *quater* du Code général des impôts)

# RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

ANNÉE 2017 ou exercice du ____ au ____

Désignation de l'entreprise ABELIS

Adresse 7 RUE JEAN MERMOZ 81290 LABRUGUIERE

## A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX RÉMUNÉRÉES : v. notice ❶

| | NOM, PRÉNOM ET EMPLOI OCCUPÉ | ADRESSE COMPLÈTE |
|---|---|---|
| 1 | | |
| 2 | | |
| 3 | | |
| 4 | | |
| 5 | | |
| 6 | | |
| 7 | | |
| 8 | | |
| 9 | | |
| 10 | | |

| | RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans l'ordre du tableau ci-dessus) | | | | | Frais de voyages et de déplacements (v. notice ❻) | DÉPENSES ET CHARGES AFFÉRENTES | | TOTAL DES COLONNES 5 à 8 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Montant des rémunérations de toute nature (v. notice ❷) | Montant des indemnités et allocations diverses (v. notice ❸) | Valeur des avantages en nature (v. notice ❹) | Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel (v. notice ❺) | TOTAL DES COLONNES 1 à 4 | | aux véhicules et autres biens (v. notice ❼) | aux immeubles non affectés à l'exploitation (v. notice ❽) | |
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | | | | | | | | | |
| 2 | | | | | | | | | |
| 3 | | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | | |
| 5 | | | | | | | | | |
| 6 | | | | | | | | | |
| 7 | | | | | | | | | |
| 8 | | | | | | | | | |
| 9 | | | | | | | | | |
| 10 | | | | | | | | | |
| ** | | | | | | | | | |

** TOTAUX

## B - AUTRES FRAIS

| | 10 |
|---|---|
| Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 69 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) | |
| Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement | |
| Total | |

## C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE ( v. notice ❶ ) :

| Total des dépenses | | Bénéfices imposables ❾ | |
|---|---|---|---|
| - de l'exercice . 2017 . . (total col. 9 + total col. 10) ❿ | | - de l'exercice . . 2017 . . ❿ | |
| - de l'exercice précédent ❿ | | - de l'exercice précédent ❿ | 69 817 |

Nom et qualité du signataire JACQUES BOBILLON
Président

À LABRUGUIERE, le 17032018

Signature,

Les montants sont arrondis à l'unité la plus proche.

SAGE Experts-comptables janvier 2018 : Etat préparatoire.

(2018)

# DETAIL DES CHARGES A PAYER

CA18CHAPAY

ABELIS

| Charges à payer | Montant |
|---|---|
| Total 408100 Fournisseurs – factures non parvenues | 5 490 |

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

ABELIS

| Charges constatées d'avance, libellé | Date Période | Montants | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| Total 486000 Charges constatees d'avance | | 2 761 | | |

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préparatoire.

SAS | LOGOS CONSEIL
Audit légal & contractuel

29, rue des Rosati
62000 Arras

**Tél. : 03 21 07 07 77**
Fax : 03 21 51 61 91
**contact@logosconseil.fr**
www.logos-conseil.fr

ABELIS
Société par actions simplifiée au capital de 61 000 €
Siège social : 7 RUE JEAN MERMOZ 81290 LA BRUGUIERE
R.C.S : CASTRES 478 351 380

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31/12/2017
A l'assemblée générale du 28/06/2018

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par actions simplifiée ABELIS relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

**Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

**Justification des appréciations**

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 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 et des autres documents adressés à l'actionnaire unique.

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

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 à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels n'appellent pas d'observation.

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

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

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

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

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

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

Fait à ARRAS, le 12/06/2018

Le commissaire aux comptes
Vincent LEMAIRE

VINCENT LEMAIRE

SAS | LOGOS CONSEIL
Audit légal & contractuel

Expert-comptable Commissaire aux comptes
Signature électronique

# BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

Edité le 17/03/2018

| ACTIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | | | Exercice précédent 31/12/2016 (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 | 4 258,00 | 4 258,00 | | | | |
| Fonds commercial | | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | | | |
| Terrains | 7 000,00 | | 7 000,00 | 2,85 | 7 000,00 | 1,29 |
| Constructions | 154 049,12 | 52 296,58 | 101 752,54 | 41,39 | 108 704,18 | 20,06 |
| Installations techniques, matériel & outillage industriels | 17 800,31 | 16 497,26 | 1 303,05 | 0,53 | 2 663,12 | 0,49 |
| Autres immobilisations corporelles | 9 532,28 | 8 926,81 | 605,47 | 0,25 | 1 547,93 | 0,29 |
| Immobilisations en cours | 87 507,13 | | 87 507,13 | 35,60 | 80 685,05 | 14,89 |
| Avances & acomptes | | | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | | | |
| Autres Participations | 10 000,08 | | 10 000,08 | 4,07 | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts | | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 100,00 | | 100,00 | 0,04 | 100,00 | 0,02 |
| ***TOTAL (I)*** | ***290 246,92*** | ***81 978,65*** | ***208 268,27*** | 84,72 | ***200 700,28*** | 37,04 |
| ***Actif circulant*** | | | | | | |
| Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| En cours de production de biens | | | | | | |
| En cours de production de services | | | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| Marchandises | | | | | | |
| Avances & acomptes versés sur commandes | 67,20 | | 67,20 | 0,03 | 67,20 | 0,01 |
| Clients et comptes rattachés | 3 682,52 | 2 748,77 | 933,75 | 0,38 | 7 923,12 | 1,46 |
| Autres créances | | | | | | |
| . Fournisseurs débiteurs | | | | | | |
| . Personnel | | | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | 26 096,00 | | 26 096,00 | 10,62 | 2 599,00 | 0,48 |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | 5 517,06 | | 5 517,06 | 2,24 | 5 447,89 | 1,01 |
| . Autres | | | | | | |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| Instruments de trésorerie | | | | | | |
| Disponibilités | 2 197,00 | | 2 197,00 | 0,89 | 324 744,00 | 59,93 |
| Charges constatées d'avance | 2 760,79 | | 2 760,79 | 1,12 | 370,32 | 0,07 |
| ***TOTAL (II)*** | ***40 320,57*** | ***2 748,77*** | ***37 571,80*** | 15,28 | ***341 151,53*** | 62,96 |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices (III) | | | | | | |
| Primes de remboursement des obligations (IV) | | | | | | |
| Ecarts de conversion actif (V) | | | | | | |
| ***TOTAL ACTIF (0 à V)*** | ***330 567,49*** | ***84 727,42*** | ***245 840,07*** | 100,00 | ***541 851,81*** | 100,00 |

| PASSIF | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | |
|---|---|---|---|---|
| ***Capitaux propres*** | | | | |
| Capital social ou individuel ( dont versé : 61 000,00 ) | **61 000,00** | 24,81 | **122 000,00** | 22,52 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 124 307,12 | 50,56 | 316 335,12 | 58,38 |
| Ecarts de réévaluation | | | | |
| Réserve légale | | | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| Réserves réglementées | | | | |
| Autres réserves | 69 817,48 | 28,40 | | |
| Report à nouveau | -2 123,44 | -0,85 | -2 123,44 | -0,38 |
| ***Résultat de l'exercice*** | ***-20 351,52*** | -8,27 | ***69 817,48*** | 12,88 |
| Subventions d'investissement | | | | |
| Provisions réglementées | | | | |
| ***TOTAL(I)*** | ***232 649,64*** | 94,63 | ***506 029,16*** | 93,39 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | | |
| Avances conditionnées | | | | |
| ***TOTAL(II)*** | | | | |
| ***Provisions pour risques et charges*** | | | | |
| Provisions pour risques | | | | |
| Provisions pour charges | | | | |
| ***TOTAL (III)*** | | | | |
| ***Emprunts et dettes*** | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres Emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| . Emprunts | | | | |
| . Découverts, concours bancaires | | | | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| . Divers | | | | |
| . Associés | 4 982,58 | 2,03 | 4 780,25 | 0,88 |
| Avances & acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 8 207,85 | 3,34 | 29 066,92 | 5,36 |
| Dettes fiscales et sociales | | | | |
| . Personnel | | | | |
| . Organismes sociaux | | | | |
| . Etat, impôts sur les bénéfices | | | | |
| . Etat, taxes sur le chiffre d'affaires | | | 770,60 | 0,14 |
| . Etat, obligations cautionnées | | | | |
| . Autres impôts, taxes et assimilés | | | 380,66 | 0,07 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | 824,22 | 0,15 |
| Instruments de trésorerie | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***TOTAL(IV)*** | ***13 190,43*** | 5,37 | ***35 822,65*** | 6,61 |
| Ecart de conversion passif (V) | | | | |
| ***TOTAL PASSIF (I à V)*** | ***245 840,07*** | 100,00 | ***541 851,81*** | 100,00 |

| COMPTE DE RÉSULTAT | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | % | Total | % | Variation | % |
| Ventes de marchandises | | | | | | | | |
| Production vendue biens | | | | | 465 714,94 | 97,13 | -465 714 | -100,00 |
| Production vendue services | 12 083,00 | | 12 083,00 | 100,00 | 13 737,94 | 2,87 | -1 654 | -12,03 |
| **Chiffres d'Affaires Nets** | **12 083,00** | | **12 083,00** | 100,00 | **479 452,88** | 100,00 | **-467 369** | -97,47 |
| Production stockée | | | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | | | |
| Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges | | | 938,52 | 7,76 | 2 521,86 | 0,53 | -1 583 | -62,78 |
| Autres produits | | | 824,68 | 6,82 | 6,82 | 0,00 | 818 | N/S |
| ***Total des produits d'exploitation (I)*** | | | ***13 846,20*** | 114,59 | ***481 981,56*** | 100,53 | ***-468 135*** | -97,12 |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | | 120 367,55 | 25,11 | -120 367 | -100,00 |
| Variation de stock (matières premières et autres approv.) | | | | | 199 319,94 | 41,57 | -199 319 | -100,00 |
| Autres achats et charges externes | | | 13 877,91 | 114,85 | 83 710,29 | 17,46 | -69 833 | -83,41 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 8 595,00 | 71,13 | 13 519,66 | 2,82 | -4 924 | -36,41 |
| Salaires et traitements | | | | | 26 085,42 | 5,44 | -26 085 | -100,00 |
| Charges sociales | | | | | 10 462,19 | 2,18 | -10 462 | -100,00 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 9 254,17 | 76,59 | 10 083,26 | 2,10 | -829 | -8,21 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 2 748,77 | 22,74 | | | 2 748 | N/S |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | | | | | |
| Autres charges | | | 41,87 | 0,34 | 3 636,73 | 0,76 | -3 595 | -98,86 |
| ***Total des charges d'exploitation (II)*** | | | ***34 517,72*** | 285,67 | ***467 185,04*** | 97,44 | ***-432 668*** | -92,60 |
| **RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **-20 671,52** | -171,07 | **14 796,52** | 3,09 | **-35 467** | -239,70 |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | | | |
| Produits financiers de participations | | | | | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances | | | | | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | | | | | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | | | |
| Différences positives de change | | | | | | | | |
| Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement | | | | | | | | |
| ***Total des produits financiers (V)*** | | | | | | | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | | | | | | | |
| Intérêts et charges assimilées | | | | | 93,32 | 0,02 | -93 | -100,00 |
| Différences négatives de change | | | | | | | | |
| Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements | | | | | | | | |
| ***Total des charges financières (VI)*** | | | | | ***93,32*** | 0,02 | ***-93*** | -100,00 |
| **RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | | | **-93,32** | -0,01 | **93** | -100,00 |
| **RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **-20 671,52** | -171,07 | **14 703,20** | 3,07 | **-35 374** | -240,58 |

# COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 — Présenté en Euros — Edité le 17/03/2018

| COMPTE DE RÉSULTAT ( suite ) | Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) | | Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) | | Variation absolue (12 / 12) | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 320,00 | 2,65 | 75 000,00 | 15,64 | -74 680 | -99,56 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | 5 488,00 | 1,14 | -5 488 | -100,00 |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | | |
| ***Total des produits exceptionnels (VII)*** | ***320,00*** | 2,65 | ***80 488,00*** | 16,79 | ***-80 168*** | -99,59 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | 1 876,72 | 0,39 | -1 876 | -100,00 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | | | | | |
| ***Total des charges exceptionnelles (VIII)*** | | | ***1 876,72*** | 0,39 | ***-1 876*** | -100,00 |
| **RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | **320,00** | 2,65 | **78 611,28** | 16,40 | **-78 291** | -99,58 |
| Participation des salariés (IX) | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | 23 497,00 | 4,90 | -23 497 | -100,00 |
| ***Total des Produits (I+III+V+VII)*** | ***14 166,20*** | 117,24 | ***562 469,56*** | 117,31 | ***-548 303*** | -97,47 |
| ***Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)*** | ***34 517,72*** | 285,67 | ***492 652,08*** | 102,75 | ***-458 135*** | -92,98 |
| **RÉSULTAT NET** | **-20 351,52** *Perte* | -168,42 | **69 817,48** *Bénéfice* | 14,56 | **-90 168** | -129,14 |
| Dont Crédit-bail mobilier | | | | | | |
| Dont Crédit-bail immobilier | | | | | | |

## PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 245 840,07 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -20 351,52 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

# SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Frais d'établissement
- Fonds commercial
- Intérêts immobilisés
- Intérêts sur éléments de l'actif
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail immobilier
- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### 1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

| Type | Durée |
|---|---|
| Logiciels informatiques | *2 ANS* |
| BATIMENTS | *30 A 40 ANS* |
| AGENCEMENTS TERRAINS | *5 A 15 ANS* |
| MATERIEL | *5 ANS* |
| MATERIEL DE TRANSPORT | *2 ANS* |
| Matériel et outillage industriels | *05 ans* |
| Matériel de bureau et informatique | *3 A 5 ANS* |
| Mobilier | *5 ANS* |

**1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

**1.3 - CREANCES ET DETTES**

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

## 2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## 3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Réduction de capital à hauteur de 61 000 €

## 4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

| ACTIF IMMOBILISE | Valeur brute des immos au début d'exo | Augmentat° | Diminutions | Valeur brute des immos à fin d'exo | Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres | *4 258* | | | *4 258* | |
| Terrains | *7 000* | | | *7 000* | |
| Constructions | *154 049* | | | *154 049* | |
| Install. tech., matériel, outill. industriels | *17 800* | | | *17 800* | |
| Install. générales, agencements divers | | | | | |
| Matériel de transport | *1 000* | | | *1 000* | |
| Autres immobilisations corporelles | *89 217* | *6 822* | | *96 039* | |
| Immobilisations financières | *100* | *10 000* | | *10 100* | |
| TOTAL | *273 425* | *16 822* | | *290 247* | |

## 5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | Montant des amortiss. au début d'exo | Augmentat° Dotations de l'exercice | Diminutions Amort. aff. élém. sortis | Montant des amortiss. à fin d'exo |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles | *4 258* | | | *4 258* |
| Terrains | | | | |
| Constructions | *45 345* | *6 952* | | *52 297* |
| Install. techn., matériel et outillages industriels | *15 137* | *1 360* | | *16 497* |
| Install. générales, agencem., aménagem. divers | | | | |
| Matériel de transport | *1 000* | | | *1 000* |
| Autres immobilisations corporelles | *6 984* | *942* | | *7 927* |
| TOTAL | *72 724* | *9 254* | | *81 979* |

## 6 - ETAT DES PROVISIONS

| NATURE DES PROVISIONS | Début exercice | Augmentat. dotations | Diminutions reprises | Fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires<br>Dont majorations exceptionnelles de 30%<br>Autres provisions règlementées | | | | |
| Provisions | | | | |
| Sur immobilisations<br>Sur stocks et en-cours<br>Sur clients et comptes rattachés<br>Autres dépréciations | | *2 749* | | *2 749* |
| TOTAL | | *2 749* | | *2 749* |

## 7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

| ETAT DES CREANCES | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A. | | | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| TOTAL GENERAL | | | |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| ETAT DES DETTES | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des org. de crédits: | | | | |
| - à un an maximum | | | | |
| - plus d'un an | | | | |
| Emprunts et dettes financières | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques: | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A. | | | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès associés | | | | |

## 8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

### 8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | *5 490* |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | *5 490* |

### 8.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | Charges | Produits |
|---|---|---|
| Charges / Produits d'exploitation | *2 761* | |
| Charges / Produits financiers | | |
| Charges / Produits exceptionnels | | |
| TOTAL | *2 761* | |

Commentaires:

### 8.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice | *6 100* | *10,00* |
| Actions /parts soc. émises pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice | *6 100* | *10,00* |

Commentaires:

### 8.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

| Répartition par secteur d'activité | Montant |
|---|---|
| Ventes de marchandises | |
| Ventes de produits finis | |
| Prestations de services | *12 083* |
| TOTAL | *12 083* |

## AUTRES TABLEAUX (SUITE)

| Répartition par marché géographique | Montant |
|---|---|
| France | *12 083* |
| Etranger | |
| TOTAL | *12 083* |

## 9 - 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)* | | | | | | | | | | |
| *- Participations (10 à 50 % du capital détenu)* | | | | | | | | | | |
| *ALFABORE* | *7 638* | *402 297* | *10,00* | *10 000* | *10 000* | | | *3 508 434* | *-27 498* | |
| **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**

ABELIS
Société par action simplifiée
au capital de 61000 euros

Siège social : 7, Rue Jean Mermoz
81290 LABRUGUIERE

478 351 380 R.C.S. CASTRES

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2018**

**- RAPPORT DU PRESIDENT -**

Conformément aux dispositions légales et statutaires, nous devons rendre compte de l'activité de notre société au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 approuver les comptes annuels de cette période.

**I - Evénements significatifs survenus au cours de l'exercice :**

Au cours de l'exercice écoulé, la société ABELIS a fait l'objet d'une réduction de capital par rachat et réduction du nombre de parts et la sortie d'un associé. Par conséquent la société se retrouve être détenue par un actionnaire unique. Aucun fait particulier découlant d'une éventuelle activité n'est à remarquer.

**II - Evolution du chiffre d'affaires :**

Au regard de son activité de Holding passive, le compte de résultat affiche un chiffre d'affaires provenant de la seule la location du bâtiment aux diverses entreprises qui l'occupent.

**III - Evolution des charges d'exploitation et des charges financières :**

Les charges d'exploitation se sont élevées à la somme de 34 518 ,04 € contre 467 185 ,04 € pour l'exercice précédent.
Les charges financières s'élèvent à 0 € alors qu'elles étaient de 93,32 € en 2016.

**IV - Evolution des résultats :**

Les produits financiers s'élèvent à 0 € contre 0 € précédemment.

Le résultat courant avant impôts qui tient compte des produits et des charges financiers est négatif de 20 671,52 € contre un résultat positif de 14 703,20 € pour l'exercice précédent.

Le résultat net comptable est négatif de 20 351,52 €. Il était positif à hauteur de 69 817,48 € pour l'exercice précédent.

## V - Investissements :

Notre société n'a réalisé qu'une prise de participation de 10 % dans la société ALFABORE.

## VI - Activité de recherche et de développement :

Compte tenu de la nature de notre activité, notre société n'exerce aucune activité de recherche et de développement au sens strict de la terminologie comptable.

## VII - Prises de participation et de contrôle :

La société ABELIS a acquis 10% des parts de la Société ALFABORE.

## VIII - Activités et résultats des filiales et des sociétés contrôlées :

Le chiffre d'affaire de la société ALAFABORE est 3 508 434 €, le résultat net est une perte de 27 498 €. Les fonds propres de la société ALFABORE s'élèvent à 402 297 €.

## IX - Décomposition du solde des dettes fournisseurs :

| | | **Exercice 2016** | | |
|---|---|---|---|---|
| **Date échéance 31/12/2017** | **Solde des dettes fournisseurs à 30 jours** | **Solde des dettes fournisseurs à 60 jours** | **Solde des dettes fournisseurs à 90 jours** | **Solde des dettes fournisseurs à 120 jours** |
| **Encours** | **N : 1 595.32 €** | **E: 0** | **A : 0** | 1 595.32 € |

| | | **Exercice 2017** | | |
|---|---|---|---|---|
| **Date échéance 31/12/2018** | **Solde des dettes fournisseurs à 30 jours** | **Solde des dettes fournisseurs à 60 jours** | **Solde des dettes fournisseurs à 90 jours** | **Solde des dettes fournisseurs à 120 jours** |
| **Encours** | **N : 2 271.32 €** | **E: 0** | **A : 0** | 2 271.32 € |

## X - Affectation du résultat net comptable :

Nous proposons d'affecter le résultat net comptable négatif de l'exercice, soit
-23 351,52 € en diminution du compte autres réserves ainsi que le report à nouveau négatif de 2 123.44 € pour le solder.

**XI - Evénement marquant survenu depuis la clôture de l'exercice :**

Depuis la clôture de l'exercice aucun événement particulier n'est à noter.

**XII - Evolution prévisible et perspectives d'avenir de la société :**

L'exercice 2018 sera légèrement déficitaire.

**XIII – Distribution de dividendes :**

Il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la société.

**XIV - Conventions réglementées :**

Après lecture des rapports spéciaux du Commissaire aux comptes sur les conventions entrant dans le cadre de l'article L 227-10 du Code de Commerce, nous procéderons à l'approbation les conventions qui y seraient mentionnées.



ABELIS
Société par action simplifiée
au capital de 61000 euros

Siège social : 7, Rue Jean Mermoz
81290 LABRUGUIERE

478 351 380 R.C.S. CASTRES

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE ORDINAIRE**
**DU 28 JUIN 2018**

L'AN DEUX MILLE DIX-SEPT,

LE DIX-SEPT JUIN A 10 HEURES,

L'associé de la Société "ABELIS", Société par Actions Simplifiée au capital de 61 000 €, s'est réuni en assemblée générale se tenant au siège social à LABRUGUIERE (81290) - 7, Rue Jean Mermoz.

Monsieur Jacques BOBILLON procède en sa qualité de Président et associé unique aux décisions suivantes.

Monsieur Vincent Lemaire, commissaire aux comptes représentant la société LOGOS CONSEIL, est absent et excusé.

- ORDRE DU JOUR -

- Rapports du Président et du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 ainsi que sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce ;

- Examen et approbation desdits comptes annuels ;

- Affectation du résultat ;

- Approbation des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce.

**PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION PES COMPTES :**

Après considération des rapports du Président et du commissaire aux comptes, L'associé unique arrête les comptes annuels de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 tels qu'ils sont été présentés et qui font ressortir un résultat net comptable négatif de 20 351,52 €.

**DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION PU RESULTAT :**

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice négatif qui s'élève à la somme de 20 351,52 €, ainsi que le résultat affecté antérieurement au compte " Report à nouveau " d'un montant négatif de 2 123,44 € au débit du compte " Autres réserves".

L'associé unique constate en outre qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

**TROISIEME RESOLUTION - CONVENTIONS REGLEMENTEES :**

L'associé unique, après lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, en approuve les termes.

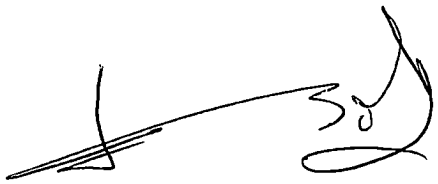
**QUATRIEME RESOLUTION:DEPENSES SOMPTUAIRES :**

L'associé unique prends d'acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Président.

Le Président



**Société : "ABELIS"**
7, Rue Jean Mermoz à LABRUGUIERE (81290)

# FEUILLE DE PRESENCE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2018

| Nom, Prénom usuel, domicile des associés | Nombre d'actions | | | Nom, Prénom usuel, domicile des mandataires | Signature |
|---|---|---|---|---|---|
| | Nue propriété | Usufruit | Pleine propriété | | |
| Mr Jacques BOBILLON<br>7, Rue Jean Mermoz<br>81290 LABRUGUIERE | | | 6 100 | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAUX | | | 6100 | | |

La présente Feuille de Présence faisant apparaître que .....1..... associés titulaires de .....6.100.. actions auxquelles sont attachées ...6.100.. voix, sont présents, représentés ou votent par correspondance, a été
arrêtée et certifiée exacte par les membres du bureau soussignés.

A labruguiere
le 28/08/2018

.....

***Le Président :***

***Le Secrétaire :***

ABELIS
Société par action simplifiée
au capital de 61000 euros

Siège social : 7, Rue Jean Mermoz
81290 LABRUGUIERE

478 351 380 R.C.S. CASTRES

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 28 JUIN 2018**

**- PROJET DE RESOLUTIONS -**

**PREMIERE RESOLUTION - APPROBATION DES COMPTES :**

Suite à la lecture des rapports du Président et du Commissaire aux comptes, l'associé unique arrête les comptes annuels de l'exercice social clos le 31 décembre 2017 tels qu'ils ont été présentés et qui font ressortir un résultat net comptable négatif de 20 351,52 €.

**DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT :**

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice négatif qui s'élève à la somme de 20 351,52 €, ainsi que le résultat affecté antérieurement au compte " Report à nouveau " d'un montant négatif de 2 123,44 € au débit du compte " Autres réserves".

L'associé unique constate en outre qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

**TROISIEME RESOLUTION - CONVENTIONS REGLEMENTEES :**

L'associé unique, après lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de Commerce et statuant sur ce rapport, en approuve les termes.

**QUATRIEME RESOLUTION - DEPENSES SOMPTUAIRES :**

L'associé unique prends d'acte que les comptes de l'exercice écoulé ne comportent pas de dépenses non admises dans les charges déductibles au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

