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 : 2015 B 02830
Numéro SIREN : 790 172 928
Nom ou dénomination : ABBEAL

Ce dépôt a été enregistré le 04/01/2018 sous le numéro de dépôt 1136

20180011362016

DATE DEPOT : 04/01/2018

N° DE DEPOT : 1136

N° GESTION : 2015B02830

N° SIREN : 790172928

DENOMINATION : ABBEAL

ADRESSE : 20 rue Cadet 75009 Paris

MILLESIME : 2016

.

ABBEAL
Société par Actions Simplifiée
au capital de 24 000 euros
Siège social : 1 rue du Mail
75002 PARIS
R.C.S PARIS 790 172 928

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
04 JAN. 2018
Sous le N° : 1136

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2017

L'an Deux Mille Dix-Sept, et le 30 Juin à Seize heures, les actionnaires se sont réunis au siège social, en assemblée générale sur convocation de son Président.

Sont présents :

Monsieur Bertrand BEHAGHEL propriétaire de 12 001 actions
Monsieur Sébastien LONJON propriétaire de 11 999 actions.

Total des actions présentes : 24 000 actions sur les 24 000 actions composant le capital social.

Monsieur Bertrand BEHAGHEL préside la séance en qualité de président actionnaire détenant le plus d'actions.

A été convoqué conformément aux dispositions légales et réglementaires, M.GRILLET Henri, commissaire aux comptes, représentant PRAXOR AUDIT.

Le président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- Le rapport du président
- le rapport du commissaire aux comptes
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce
- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société au 31 décembre 2016 ainsi que les comptes annuels et leur annexe
- le texte des résolutions proposées

Il déclare que ces mêmes pièces ont été mises à la disposition de Monsieur Sébastien LONJON plus de quinze jours avant la date de la présente réunion et que celui-ci a pu exercer son droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi, ce dont l'assemblée lui donne acte à l'unanimité.

Puis le président rappelle que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

1- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016, du rapport de gestion et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice ;
2- Approbation du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce ;
3- Affectation du résultat
4- Constatation de la reconstitution des capitaux propres

Le président donne ensuite lecture du rapport de gestion et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

PREMIERE RESOLUTION :

L'assemblée générale, au vu de la présentation du rapport de gestion du Président, et de la lecture du rapport du commissaire aux comptes, des explications fournies verbalement, approuve les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, tels qu'ils lui sont présentés, et qui font apparaître un bénéfice de 183 194 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports .

En conséquence l'assemblée donne quitus de sa gestion au Président

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RÉSOLUTION :

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du commissaire aux comptes mentionnant l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'article L 223-19 du Code de Commerce, en prend acte purement et simplement.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RÉSOLUTION :

L'assemblée générale approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée

En conséquence, le bénéfice de l'exercice qui s'élève à 183 194 euros est affecté au compte « Report à nouveau » qui se trouvera créditeur de 248 889 €.

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois derniers exercices

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RÉSOLUTION :

L'assemblée constate que les capitaux propres de la société sont reconstitués à hauteur de la moitié au moins du capital social et qu'en conséquence il convient de faire procéder à une inscription modificative au Registre du Commerce et des Sociétés relative à la régularisation de la situation de la Société.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RÉSOLUTION :

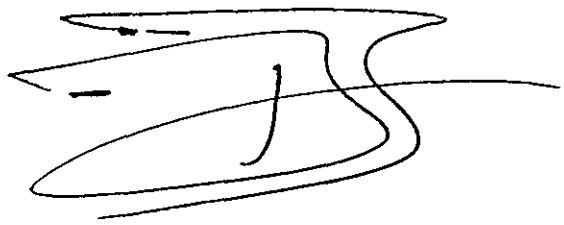
L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 17h30.

De tout ce que dessus a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le président et l'associé.

Le président



ABBEAL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	4 800	4 800				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	7 358	2 624	4 734	0,36	2 568	0,62
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 500		1 500	0,12		
TOTAL (I)	***13 658***	***7 424***	***6 234***	0,51	***2 568***	0 62
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						
Clients et comptes rattachés	844 191	38 813	805 379	65,25	235 437	56,76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	47 105		47 105	3,82		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	56 960		56 960	4,61	13 468	3,25
. Autres					1 402	0,34
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	308 717		308 717	25,01	161 924	39,04
Charges constatées d'avance	9 924		9 924	0,80		
TOTAL (II)	***1 266 896***	***38 813***	***1 228 084***	99,49	***412 229***	99,38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 280 554***	***46 237***	***1 234 318***	100,00	***414 798***	100,00

DELALANDE Katia

ABBEAL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé 24 000)	24 000	1,94	24 000	5,79
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	2 400	0,19		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	65 695	5,32	-14 177	-3,41
Résultat de l'exercice	***183 194***	14,84	***82 272***	19,83
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***275 289***	22,30	***92 095***	22,20
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 auprés des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires			73	0,02
Emprunts et dettes financiéres diverses				
. Divers				
. Associés	64 402	5,22	72 524	17,48
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	380 765	30,85	81 144	19,56
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	114 610	9,29	11 000	2,65
. Organismes sociaux	192 278	15,58	62 997	15,19
. Etat, impôts sur les bénéfices			17 060	4,11
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	178 302	14,45	77 906	18,78
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	4 691	0,38		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 831	0,15		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	22 150	1,79		
TOTAL(IV)	***959 029***	77,70	***322 703***	77,80
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 234 318***	100,00	***414 798***	100,00

DELALANDE Katia

ABBEAL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	2 090 306	105 155	2 195 461	100,00	538 565	100,00	1 656 896	307,65
Chiffres d'Affaires Nets	**2 090 306**	**105 155**	**2 195 461**	100,00	**538 565**	100,00	**1 656 896**	307,65
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			196	0,01	1	0,00	195	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***2 195 658***	100,01	***538 566***	100,00	***1 657 090***	307,69
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			974 428	44,38	213 533	39,65	760 895	356,34
Impôts, taxes et versements assimilés			14 215	0,65	2 028	0,38	12 187	600,94
Salaires et traitements			722 529	32,91	154 589	28,70	567 940	367,39
Charges sociales			286 881	13,07	61 871	11,49	224 890	363,64
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 162	0,10	1 977	0,37	185	9,36
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			38 813	1,77			38 813	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			81	0,00			81	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***2 039 089***	92,86	***433 998***	80,58	***1 605 091***	369,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			158 568	7,13	104 568	19,42	52 000	49,73
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					998	0,19	-998	-100,00
Différences négatives de change			11	0,00			11	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***11***	0,00	***998***	0,19	***-987***	-98,89
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-11	0,00	-998	-0,19	987	98,90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			156 556	7,13	103 570	19,23	52 986	51,16

ABBEAL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			29	0,01	-29	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***29***	0,01	***-29***	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-29**	-0,00	29	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-26 638	-1,20	21 269	3,95	-47 907	-225,23
Total des Produits (I+III+V+VII)	***2 195 656***	100,01	***538 566***	100,00	***1 657 090***	307,69
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***2 012 462***	91,66	***456 294***	84,72	***1 556 168***	341,05
RÉSULTAT NET	**183 194** *Bénéfice*	8,34	**82 272** *Bénéfice*	15,28	100 922	122,67
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

PREAMBULE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 234 317,67 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 183 194,46 E.

Les informations communiquées ci-aprés font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/05/2017 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 aprés déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de réglements obtenus.

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :
diminution des frais de personnel de 21 268 euros

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

- de recherche, d'innovation
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 13 658

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*4 800*			*4 800*
Immobilisations corporelles	*3 030*	*4 328*		*7 358*
Immobilisations financiéres				*1 500*
TOTAL	*7 830*	*4 328*		*13 658*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 7 424

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*4 800*			*4 800*
Immobilisations corporelles	*462*	*2 162*		*2 624*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financiéres				
TOTAL	*5 262*	*2 162*		*7 424*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Site internet	*4 800*	*4 800*	*0*	*3 ans*
Matériel de bureau & informatique	*7 358*	*2 624*	*4 734*	*3 ans*
TOTAL	*12 158*	*7 424*	*4 734*	

3.2 - Etat des créances = 959 680

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 500*		*1 500*
Actif circulant & charges d'avance	*958 180*	*958 180*	
TOTAL	*959 680*	*958 180*	*1 500*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 38 813

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		*38 813*			*38 813*
Comptes financiers					
Total		*38 813*			*38 813*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 9 924

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

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 24 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*24000*	*1,00*	*24 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*24000*	*1,00*	*24 000*

4.2 - Etat des dettes = 959 029

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*64 402*	*64 402*		
Fournisseurs	*380 765*	*380 765*		
Dettes fiscales & sociales	*489 880*	*489 880*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*1 831*	*1 831*		
Produits constatés d'avance	*22 150*	*22 150*		
TOTAL	*959 029*	*959 029*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 192 118

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financiéres div.	
Fournisseurs	*19 972*
Dettes fiscales & sociales	*172 145*
Autres dettes	
TOTAL	*192 118*

4.4 - Produits constatés d'avance = 22 150

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

S.A.S ABBEAL

Rapport du Commissaire aux Comptes

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

(Ce rapport contient 12 pages)

Siège social : 12 rue du Helder 75009 PARIS
Téléphone : 01 42 60 40 08 - Email : contact@praxor.fr
Commissaire aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de Paris
SARL au capital de 400 000 € - 308 238 393 RCS PARIS

S.A.S ABBEAL

SAS au capital de 24.000 €
Siège social : 9 rue du faubourg Poissonnière 75009 PARIS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Madame, Monsieur,

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

– le contrôle des comptes annuels de la société ABBEAL, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
– la justification de nos appréciations ;
– les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

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

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

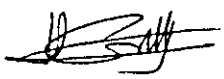
III. Vérifications et informations spécifiques

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

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

Fait à Paris, le 19 juin 2017

PRAXOR AUDIT



Henri GRILLET
Associé

ABBEAL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	4 800	4 800				
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	7 358	2 624	4 734	0.38	2 568	0.62
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financiéres	1 500		1 500	0.12		
TOTAL (I)	***13 658***	***7 424***	***8 234***	0.51	***2 568***	0.62
Actif circulant						
Matiéres premiéres, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	844 191	38 813	805 379	65.25	235 437	56.76
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	47 105		47 105	3.82		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	56 960		56 960	4.61	13 466	3.25
. Autres					1 402	0.34
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobiliéres de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance	308 717		308 717	25.01	161 924	39.04
	9 924		9 924	0.80		
TOTAL (II)	***1 268 896***	***38 813***	***1 228 084***	99.49	***412 229***	99.38
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 280 554***	***46 237***	***1 234 318***	100.00	***414 798***	100.00

ABBEAL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	
Capitaux propres					
Capital social ou individuel (dont versé : 24 000)		24 000	1.94	24 000	5.79
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		2 400	0.19		
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		65 695	5.32	-14 177	-3.41
Résultat de l'exercice		***183 194***	14.84	***82 272***	19.83
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL(I)	***275 289***	22.30	***92 095***	22.20
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 auprés des établissements de crédit					
. Emprunts					
. Découverts, concours bancaires					
Emprunts et dettes financiéres diverses				73	0.02
. Divers					
. Associés					
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		64 402	5.22	72 524	17.48
Dettes fournisseurs et comptes rattachés					
Dettes fiscales et sociales		380 765	30.85	81 144	19.56
. Personnel					
. Organismes sociaux		114 610	9.29	11 000	2.65
. Etat, impôts sur les bénéfices		192 278	15.58	82 997	15.19
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				17 060	4.11
. Etat, obligations cautionnées		178 302	14.45	77 906	18.79
. Autres impôts, taxes et assimilés					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		4 691	0.38		
Autres dettes					
Instruments de trésorerie		1 831	0.15		
Produits constatés d'avance					
		22 150	1.79		
	TOTAL(IV)	***959 028***	77.70	***322 703***	77.80
Ecart de conversion passif	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	***1 234 318***	100.00	***414 798***	100.00

DELALANDE Katia

ABBEAL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%

	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	2 090 306	105 155	2 195 461	100,00	538 565	100,00	1 656 896	307,65
Chiffres d'Affaires Nets	**2 090 306**	**105 155**	**2 195 461**	100,00	**538 665**	100,00	**1 656 896**	307,65
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			196	0,01	1	0,00	195	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***2 195 656***	100,01	***538 566***	100,00	***1 657 090***	307,69
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			974 428	44,38	213 533	39,65	760 895	356,34
Impôts, taxes et versements assimilés			14 215	0,65	2 028	0,38	12 187	600,94
Salaires et traitements			722 529	32,91	154 589	28,70	567 940	367,39
Charges sociales			286 881	13,07	61 871	11,49	224 990	363,64
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 162	0,10	1 977	0,37	185	9,36
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			38 813	1,77			38 813	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			81	0,00			81	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***2 039 089***	92,86	***433 998***	80,58	***1 605 091***	369,84
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**156 588**	7,13	**104 668**	19,42	**52 000**	49,73
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								
Différences négatives de change					998	0,19	-998	-100,00
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			11	0,00			11	N/S
Total des charges financières (VI)			***11***	0,00	***998***	0,19	***-987***	-98,89
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-11**	0,00	**-998**	-0,19	**987**	98,90
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**156 556**	7,13	**103 570**	19,23	**52 986**	51,16

DELALANDE Katia

ABBEAL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 — Présenté en Euros — Edité le 17/05/2017

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			29	0.01	-29	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***29***	0,01	***-29***	-100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-29**	-0,00	**29**	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-28 638	-1,20	21 269	3,95	-47 907	-225,23
Total des Produits (I+III+V+VII)	***2 195 656***	100,01	***538 566***	100,00	***1 657 090***	307,59
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***2 012 462***	91,66	***456 294***	84,72	***1 556 168***	341,05
RÉSULTAT NET	**163 194** *Bénéfice*	8,34	**82 272** *Bénéfice*	15,28	**100 922**	122,67
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ABBEAL

ANNEXE

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros Edité le 17/05/2017

PREAMBULE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 234 317,67 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 183 194,46 E.

Les informations communiquées ci-aprés font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/05/2017 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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 aprés déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :
diminution des frais de personnel de 21 268 euros

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

- de recherche, d'innovation
- de formation et de recrutement
- de prospection de nouveaux marchés

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 13 658

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 800			4 800
Immobilisations corporelles	3 030	4 328		7 358
Immobilisations financiéres				1 500
TOTAL	7 830	4 328		13 658

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 7 424

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 800			4 800
Immobilisations corporelles	462	2 162		2 624
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financiéres				
TOTAL	5 262	2 162		7 424

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Site internet	4 800	4 800	0	3 ans
Matériel de bureau & informatique	7 358	2 624	4 734	3 ans
TOTAL	12 158	7 424	4 734	

3.2 - Etat des créances = 959 680

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 500		1 500
Actif circulant & charges d'avance	958 180	958 180	
TOTAL	959 680	958 180	1 500

3.3 - Provisions pour dépréciation = 38 813

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		38 813			38 813
Comptes financiers					
Total		38 813			38 813

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 9 924

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

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 24 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*24000*	*1,00*	*24 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*24000*	*1,00*	*24 000*

4.2 - Etat des dettes = 959 029

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financiéres diverses	*64 402*	*64 402*		
Fournisseurs	*380 765*	*380 765*		
Dettes fiscales & sociales	*489 880*	*489 880*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*1 831*	*1 831*		
Produits constatés d'avance	*22 150*	*22 150*		
TOTAL	*959 029*	*959 029*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 192 118

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*19 972*
Dettes fiscales & sociales	*172 145*
Autres dettes	
TOTAL	*192 118*

4.4 - Produits constatés d'avance = 22 150

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

SAS ABBEAL

SAS au capital de 24 000 €
Siège social : 9, rue du faubourg Poissonnière 75009 PARIS

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2016

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Conventions intervenues au cours de l'exercice écoulé

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

Fait à Paris, le 19 juin 2017

PRAXOR AUDIT

Henri GRILLET
Associé

PRAXOR AUDIT

SAS ABBEAL

Rapport Spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2016

(Ce rapport contient 2 pages)

Siège social : 12 rue du Helder 75009 PARIS
Téléphone : 01 42 60 40 08 - Email : contact@praxor.fr
Commissaire aux Comptes membre de la Compagnie Régionale de Paris
SARL au capital de 400 000 € - 308 238 393 RCS PARIS

ABBEAL
Société par Actions Simplifiée
au capital de 24 000 euros
Siège social : 1 rue du Mail
75002 PARIS
R.C.S PARIS 790 172 928

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

Chers actionnaires,

Conformément aux prescriptions légales et statutaires, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire annuelle, à l'effet de vous rendre compte de notre gestion au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels de cet exercice.

Les comptes de l'exercice 2016 ont été établis selon les conventions générales comptables, dans le respect du principe de prudence, et conformément aux règles d'établissement et de présentation des comptes annuels.

L'exercice social court du 1er janvier 2016 au 31 décembre 2016

I - ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ PENDANT L'EXERCICE ECOULÉ

Le tableau synoptique suivant fait apparaître les chiffres en euros et les postes les plus significatifs du compte de résultat :

	Exercice clos le 31 décembre 2016	Exercice clos le 31 décembre 2015	Évolution en %
Chiffre d'affaire net	2 195 461 €	538 565 €	+ 307,65
Autres produits	196 €	1€	-
Total des produits d'exploitation	**2 195 656 €**	**538 566 €**	**307,69**
Achats et charges externes	974 428 €	213 533 €	+ 356,34
Impôts et taxes	14 215 €	2 028 €	
Salaires et charges	1 009 390 €	216 460 €	+ 366,32
Dotations aux amortissements	2 162 €	1 977 €	
Dotations aux provisions sur actif circulant	38 813 €	-	
Autres charges	81 €	-	
Total des charges d'exploitation	**2 039 089 €**	**433 998 €**	+ 369,84
Résultat d'exploitation	**156 568 €**	**104 568 €**	+ 49,73
Résultat financier	(11) €	(998) €	
Résultat avant impôts	156 556 €	103 570 €	+ 51,16
Résultat exceptionnel	-	(29) €	
Impôts sur les bénéfices	(26 638) €	21 269 €	
Résultat net comptable	**183 194 €**	**82 272 €**	+ 122,67

En ce qui concerne la consistance du patrimoine, la valeur nette des immobilisations incorporelles, corporelles et financières à la clôture de l'exercice s'établissait à un total de 6 234 euros se décomposant de la manière suivante :

- Immobilisations corporelles	4 734 €
- Autres immobilisations financières	1 500 €

II – ÉVOLUTION PRÉVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIÉTÉ ET PERSPECTIVES D'AVENIR

La société poursuit son développement et les perspectives à moyen terme sont très satisfaisantes.

III ACTIVITÉ EN MATIÈRE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du code de commerce nous vous informons que la société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

IV MENTION DE CERTAINES DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES

Aucune dépense et charge somptuaire, définies par l'article 39-4 223 quater du code général des impôts n'a été réintégrée au résultat fiscal de l'exercice.

Aucun frais généraux n'a été réintégré dans le bénéfice imposable du fait de son omission dans le relevé des frais généraux, de son montant excessif ou de son engagement dans un intérêt autre que celui direct de l'entreprise.

V PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 183 194 € euros de la manière suivante :

Au report à nouveau qui se trouvera créditeur de 248 889 €

Il est rappelé qu'aucun dividende n'a été versé depuis la constitution de la société.

VI DELAI DE PAIEMENT

En application de l'article D.441-4 du Code de commerce, nous vous présentons ci-aprés la décomposition à la date du 31 décembre 2016 du solde des dettes fournisseurs de la Société, par date d'échéance sur les deux derniers exercices. :

Exercice clos le 31 décembre 2016

- echu	.....	178 269 €
-Échéance 0 à 30 jours	:	125 127 €
-Échéance 31 à 60 jours	:	57 396 €
Total	.....	360 792

Exercice clos le 31 décembre 2015

- Échéance 0 à 30 jours : ..... 76 344 €

VII- FILIALES ET PARTICIPATIONS

Au 31 décembre 2016 la société ne détient aucune participation et ne contrôle aucune autre société.

VIII - EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE 2016

Conformément à la loi, nous vous précisons qu'aucune opération, sortant de la gestion courante de la société, n'a été réalisée depuis la clôture de l'exercice 2016.

Nous vous remercions de la confiance que vous nous témoignerez en approuvant les résolutions qui vous sont proposées.

Le Président