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 01/06/2022 sous le numéro de dépôt 54247

ABBEAL SAS

N°2050 - 2021

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2020 ③	Net 31/12/2019 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG			
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
Autres immobilisations corporelles	AT	101 259	AU	58 217	43 043	35 560
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	7 602	CV		7 602	7 602
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF	3 990	BG		3 990	3 990
Autres immobilisations financières (2)	BH	81 498	BI		81 498	79 898
TOTAL II	BJ	**194 349**	BK	**58 217**	**136 132**	127 051
Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
En cours de production : - de biens	BN		BO			
En cours de production : - de services	BP		BQ			
Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW			1 436
Clients et comptes rattachés (3)	BX	2 741 301	BY	213 450	2 527 851	1 252 352
Autres créances (3)	BZ	2 393 086	CA		2 393 086	2 584 842
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	789 110	CG		789 110	
Charges constatées d'avance (3)	CH	2 569	CI		2 569	32 675
TOTAL III	CJ	**5 926 066**	CK	**213 450**	**5 712 616**	3 871 304
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**6 120 415**	IA	**271 666**	**5 848 749**	**3 998 355**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

			Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital social ou individuel (1) (dont versé)	24 000	DA	24 000	24 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB		
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)		DD	2 400	2 400
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	781 600	781 413
Report à nouveau		DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	234 686	321 067
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	1 042 687	1 128 880
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL II		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL III		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	1 650 009	146 689
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		DV	1 530	224 919
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	1 414 001	1 068 281
Dettes fiscales et sociales		DY	1 533 592	1 312 936
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA	206 930	116 651
Produits constatés d'avance (4)		EB		
TOTAL IV		EC	4 806 062	2 869 475
Écarts de conversion passif **V**		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	**5 848 749**	**3 998 355**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	3 156 062	2 869 475
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	9	146 689

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2019
Ventes de marchandises		FA		FB		FC		
Production vendue :	- biens	FD		FE		FF		
	- services	FG	7 968 102	FH		FI	7 968 102	6 766 215
Chiffre d'affaires net		FJ	7 968 102	FK		FL	7 968 102	6 766 215
Production stockée						FM		
Production immobilisée						FN		
Subventions d'exploitation						FO		
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						FP	135 094	28 201
Autres produits (1) (11)						FQ	6 060	111
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	**8 109 255**	6 794 527
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						FS		
Variation de stock (marchandises)						FT		
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)						FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						FV		
Autres achats et charges externes (3)						FW	2 712 537	1 775 492
Impôts, taxes et versements assimilés						FX	129 656	75 506
Salaires et traitements						FY	3 547 930	3 269 388
Charges sociales (10)						FZ	1 259 314	1 237 290
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements						GA	18 633	18 326
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions						GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions						GC	27 063	157 220
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions						GD		
Autres charges (12)						GE	36 156	15 813
Total des charges d'exploitations (4) (II)						GF	7 731 289	6 549 036
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	**377 967**	**245 491**
Bénéfice attribué ou perte transférée	III					GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré	IV					GI		
Produits financiers de participations (5)						GJ	16 730	66 640
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL		
Reprises sur provisions et transferts de charges						GM		
Différences positives de change						GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO		
Total des produits financiers (V)						GP	**16 730**	66 640
Dotations financières aux amortissements et provisions						GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)						GR	3 194	1 809
Différences négatives de change						GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT		
Total des charges financières (VI)						GU	**3 194**	1 809
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)						GV	**13 536**	**64 831**
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	**391 502**	**310 322**

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	16 252	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB		
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	**16 252**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		4 810
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		**4 810**
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**HI**	**16 252**	**-4 810**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **IX**	HJ	138 804	
Impôts sur les bénéfices **X**	HK	34 264	-15 555
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	**8 142 237**	6 861 167
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	**7 907 551**	6 540 100
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**HN**	**234 686**	**321 067**
(1) Dont : - Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) - Produits de locations immobilières	HY		
- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) - Crédit-bail mobilier	HP		
- Crédit-bail immobilier	HQ		
(4) - Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5) - Produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6) - Intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6 bis) - Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX		
(6 ter) - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9) - Transferts de charges	A1	135 094	1 320
(10) - Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5			
(11) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) - Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	29 657	15 788
(13) - Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives	A6		
obligatoires	A9		
(dont cotisations facultatives Madelin)	A7		
(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite)	A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
INDEMNITE TRANSACTIONNELLE COMMERCIALE		16 252

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5 848 749 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 234 686 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks
Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :
Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :
La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.
L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de .....

Droit Individuel à la Formation :
A la date de clôture, les droits acquis au titre du droit individuel à la formation s'élèvent à ..... heures.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :
Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	9 080		4 779
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	66 064		21 337
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 144		26 115
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	7 602		
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	83 888		1 600
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	91 490		1 600
TOTAL GÉNÉRAL	166 634		27 715

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			13 859	13 859
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			87 401	87 401
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			101 259	101 260
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			7 602	
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			85 488	
TOTAL			93 090	
TOTAL GÉNÉRAL			194 349	101 260

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 125	1 854		3 979
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 458	16 779		54 238
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	39 584	18 633		58 217
TOTAL GÉNÉRAL	39 584	18 633		58 217

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	186 387	27 063		213 450
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	**186 387**	**27 063**		**213 450**
TOTAL GÉNÉRAL	**186 387**	**27 063**		**213 450**
- D'exploitation		27 063		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	3 990		3 990
Autres immobilisations financières	81 498		81 498
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	288 614	288 614	
Autres créances clients	2 452 687	2 452 687	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 998	9 998	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 085	11 085	
Impôts sur les bénéfices	197 526	197 526	
Taxe sur la valeur ajoutée	424 257	424 257	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	235 106	235 106	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 515 114	1 515 114	
Charges constatées d'avance	2 569	2 569	
TOTAL	5 222 444	5 136 956	85 488

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine	1 650 009	9	1 650 000	
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		1 414 001	1 414 001		
Personnel et comptes rattachés		344 392	344 392		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		565 638	565 638		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		572 149	572 149		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		51 413	51 413		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		1 530	1 530		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		206 930	206 930		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**4 806 062**	**3 156 062**	**1 650 000**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 650 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 886	89 258
Dettes fiscales et sociales	535 739	248 618
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 842	
TOTAL	641 467	337 876

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 886.00	89 257.87
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	52 886.00	89 257.87
Dettes fiscales et sociales	535 738.62	248 618.26
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	201 880.27	51 826.43
42840000 Dettes prov pour participation	138 804.00	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	80 752.11	142 868.21
43860000 CHARGES A PAYER	82 816.62	15 444.64
44860000 Etat - Autres charges Ã payer	12 220.00	34 223.00
44863000 FORMATION CONTINUE	19 265.62	4 255.98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 842.30	
41980000 R.R.R. Ã accorder et avoirs Ã©tabl.	52 842.30	
TOTAL	641 466.92	337 876.13

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	65 757	15 573
Autres créances	-735	-735
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	65 022	14 838

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	65 757.17	15 573.19
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	65 757.17	15 573.19
Autres créances	-735.37	-735.37
40980000 R,R,R, ? obtenir, avoirsnon reÃ u	1 651.08	1 651.08
43870000 Organismes - Prod. Ã recevoir	-2 386.45	-2 386.45
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	65 021.80	14 837.82

ABBEAL
Société par actions simplifiée
au capital de 24 000 euros
Siège social : 2 rue de Valois
75001 PARIS
790 172 928 RCS PARIS

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 1ER DECEMBRE 2021

Proposition de la décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 234 686 euros de la manière suivante :

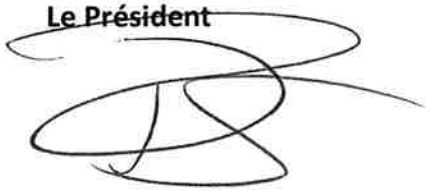
- La totalité au compte « autres réserves » 234 686 euros

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices clos le	Distribution	Dividendes éligibles à la réfaction de 40%	Dividendes non éligibles à la réfaction de 40%
31 décembre 2019	320 880 euros Soit 13,37 euros par titre	-	320 880 euros
31 décembre 2018	285 120 euros Soit 11,88 euros par titre	-	285 120 euros
31 décembre 2017	86 400 euros Soit 3,60 euros par titre	86 400 euros	-

Décision de l'associée unique en date du 1er décembre 2021.

Certifié conforme
Monsieur Bertrand BEHAGHEL
Le Président



LA ROCHELLE - LAGORD
05 46 67 27 22
lagord@steco.fr

POITIERS
05 49 58 05 05
poitiers@steco.fr

PARIS
01 43 27 10 01
paris@steco.fr

BORDEAUX - GRADIGNAN
05 56 89 84 84
gradignan@steco.fr

LA FLOTTE EN RÉ
05 46 09 50 02
laflotte@steco.fr

ROCHEFORT
05 46 87 08 54
rochefort@steco.fr

LES HERBIERS
02 51 91 04 97
lesherbiers@steco.fr

FONTENAY-LE-COMTE
02 51 69 04 44
fontenay@steco.fr

CHOLET
02 41 58 63 20
cholet@steco.fr

« ABBEAL »
2 Rue de Valois
75001 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes
Sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 31 Décembre 2020

« ABBEAL »
Société par Actions Simplifiée au Capital de 24 000 €
2 Rue de Valois
75001 PARIS
RCS PARIS : 790.172.928

Rapport du Commissaire aux Comptes
Sur les Comptes Annuels
Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « ABBEAL » relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

1. Règles et méthodes comptables :

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

2. Estimations comptables :

- Les disponibilités totalisent 789 K€ et représentent plus de 13% de l'actif net du bilan. Nos travaux ont notamment consisté à rapprocher les informations des documents transmis par le partenaire bancaire de la société des soldes bancaires figurant au bilan.

- S'agissant des postes « clients et comptes rattachés » qui représentent globalement plus de 43 % du total de l'actif, et des postes « fournisseurs et comptes rattachés » qui représentent plus de 29 % du total des dettes, nos travaux ont consisté à nous assurer par recoupement avec les éléments probants collectés, de l'exhaustivité et de la sincérité des positions comptables à la clôture de l'exercice. Ces diligences ont été complétées par la mise en œuvre de tests d'apurement.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associée unique.

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 la Présidente.

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.

Poitiers, le 17 Novembre 2021

Pour HSF AUDIT

Jean-Philippe JOUBERT
Gérant
Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	101 259	58 217	43 043	35 560
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	7 602		7 602	7 602
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 990		3 990	3 990
Autres immobilisations financières	81 498		81 498	79 898
ACTIF IMMOBILISÉ	**194 349**	**58 217**	**136 132**	**127 051**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens				
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				1 436
Créances				
Clients et comptes rattachés	2 741 301	213 450	2 527 851	1 252 352
Autres	2 393 086		2 393 086	2 584 842
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**789 110**		**789 110**	
Charges constatées d'avance	**2 569**		**2 569**	**32 675**
ACTIF CIRCULANT	**5 926 066**	**213 450**	**5 712 616**	**3 871 304**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**6 120 415**	**271 666**	**5 848 749**	**3 998 355**



Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020	Du 01/01/2019 Au 31/12/2019
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	24 000	24 000	24 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		2 400	2 400
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		781 600	781 413
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**234 686**	**321 067**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**1 042 687**	**1 128 880**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		1 650 009	146 689
	- Financières diverses		1 530	224 919
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		1 414 001	1 068 281
	- Fiscales et sociales		1 533 592	1 312 936
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			206 930	116 651
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES			4 806 062	**2 869 475**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF			5 848 749	**3 998 355**

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2020 au 31/12/2020			Au 31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens				
Production vendue : - De services	7 968 102		7 968 102	6 766 215
Chiffre d'affaires net	**7 968 102**		**7 968 102**	**6 766 215**
Production : - Stockée				
Production : - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			135 094	28 201
Autres produits			6 060	111
PRODUITS D'EXPLOITATION			**8 109 255**	**6 794 527**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			2 712 537	1 775 492
Impôts, taxes et versements assimilés			129 656	75 506
Salaires et traitements			3 547 930	3 269 388
Charges sociales			1 259 314	1 237 290
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations			18 633	18 326
Dotations aux : - Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant			27 063	157 220
Dotations aux : - Provisions pour risques et charges				
Autres charges			36 156	15 813
CHARGES D'EXPLOITATION			**7 731 289**	**6 549 036**
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier				
* Y compris : - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			**377 967**	**245 491**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation			16 730	66 640
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**16 730**	**66 640**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 194	1 809
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			**3 194**	**1 809**
RÉSULTAT FINANCIER			**13 536**	**64 831**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			**391 502**	**310 322**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2020	Au 31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	16 252	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	16 252	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		4 810
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		4 810
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	16 252	-4 810
Participation des salariés	138 804	
Impôts sur les bénéfices	34 264	-15 555
TOTAL DES PRODUITS	8 142 237	6 861 167
TOTAL DES CHARGES	7 907 551	6 540 100
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	234 686	321 067

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 5 848 749 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 234 686 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques
Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture
Néant

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

- 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.

Immobilisations corporelles :
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières 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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks
Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :
Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :
Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".
Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :
La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.
Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.
Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :
La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.
L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est de .....

Droit Individuel à la Formation :
A la date de clôture, les droits acquis au titre du droit individuel à la formation s'élèvent à ..... heures.

Suivi de l'utilisation du Crédit d'Impôt pour la Compétitivité des Entreprises (CICE) :
Ce Crédit d'Impôt a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique, et de reconstitution de leurs fonds de roulement. Nous avons en ce qui nous concerne, voulu faire porter l'effort sur les investissements et/ou sur l'amélioration du fonds de roulement, éléments qui permettront à l'entreprise de supporter mieux les difficultés économiques si elles se poursuivent ou de faire face à une éventuelle phase de croissance en cas de retournement de la conjoncture économique générale.

Changements de méthodes :
Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.
Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.



Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations : Réévaluations de l'exercice	Augmentations : Acquisitions, créances, virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	9 080		4 779
Matériel : - De transport			
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	66 064		21 337
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**75 144**		**26 115**
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	7 602		
Autres : - Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	83 888		1 600
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**91 490**		**1 600**
TOTAL GÉNÉRAL	**166 634**		**27 715**

Immobilisations	Diminutions : Virements	Diminutions : Cessions	Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival. / Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Constructions : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			13 859	13 859
Matériel : - De transport				
Matériel : - De bureau et informatique, mob.			87 401	87 401
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			101 259	101 260
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			7 602	
Autres : - Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			85 488	
TOTAL			93 090	
TOTAL GÉNÉRAL			194 349	101 260

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 125	1 854		3 979
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 458	16 779		54 238
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**39 584**	**18 633**		**58 217**
TOTAL GÉNÉRAL	**39 584**	**18 633**		**58 217**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients	186 387	27 063		213 450
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS	**186 387**	**27 063**		**213 450**
TOTAL GÉNÉRAL	**186 387**	**27 063**		**213 450**
- D'exploitation		27 063		
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	3 990		3 990
Autres immobilisations financières	81 498		81 498
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	288 614	288 614	
Autres créances clients	2 452 687	2 452 687	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	9 998	9 998	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 085	11 085	
Impôts sur les bénéfices	197 526	197 526	
Taxe sur la valeur ajoutée	424 257	424 257	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	235 106	235 106	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 515 114	1 515 114	
Charges constatées d'avance	2 569	2 569	
TOTAL	**5 222 444**	**5 136 956**	**85 488**

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine	1 650 009	9	1 650 000	
	- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		1 414 001	1 414 001		
Personnel et comptes rattachés		344 392	344 392		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		565 638	565 638		
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée		572 149	572 149		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		51 413	51 413		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		1 530	1 530		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		206 930	206 930		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**4 806 062**	**3 156 062**	**1 650 000**	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 1 650 000

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 886	89 258
Dettes fiscales et sociales	535 739	248 618
Dettes sur Immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 842	
TOTAL	641 467	337 876

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 886.00	89 257.87
40810000 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	52 886.00	89 257.87
Dettes fiscales et sociales	535 738.62	248 618.26
42820000 PROVISIONS CONGES PAYES	201 880.27	51 826.43
42840000 Dettes prov pour participation	138 804.00	
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	80 752.11	142 868.21
43860000 CHARGES A PAYER	82 816.62	15 444.64
44860000 Etat - Autres charges Ã payer	12 220.00	34 223.00
44863000 FORMATION CONTINUE	19 265.62	4 255.98
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	52 842.30	
41980000 R.R.R. Ã accorder et avoirs Ã©tabl.	52 842.30	
TOTAL	641 466.92	337 876.13

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	65 757	15 573
Autres créances	-735	-735
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**65 022**	**14 838**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2020	Exercice clos le 31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	65 757.17	15 573.19
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	65 757.17	15 573.19
Autres créances	-735.37	-735.37
40980000 R.R.R. ? obtenir, avoirsnon reÂ u	1 651.08	1 651.08
43870000 Organismes - Prod. Ã recevoir	-2 386.45	-2 386.45
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**65 021.80**	**14 837.82**