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 01/12/2020 sous le numéro de dépôt 104678

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 01-12-2020

N° DE DEPOT : 104678

N° GESTION : 2015B02830

N° SIREN : 790172928

DENOMINATION : ABBEAL

ADRESSE : 2 rue de Valois 75001 Paris

MILLESIME : 2019

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABBEAL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 2 rue de Valois 75001 PARIS — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 79017292800059 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2019

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	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	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matétiel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	75 144	AU 39 584	35 560
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	7 602	CV	7 602
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF	3 990	BG	3 990
	Autres immobilisations financières *	BH	79 898	BI	79 898
	TOTAL (II)	BJ	166 634	BK 39 584	127 051
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	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 versés sur commandes	BV	1 436	BW	1 436
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 438 738	BY 186 387	1 252 352
	Autres créances (3)	BZ	2 604 708	CA	2 604 708
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF		CG	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	32 675	CI	32 675
	TOTAL (III)	CJ	4 077 557	CK 186 387	3 891 170
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 244 191	1A 225 970	4 018 221

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

SAGE Experts-comptables janvier 2020

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise : ABBEAL — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 24 000)	DA	24 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	2 400
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	781 413
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	321 067
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	1 128 880
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	146 689
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	224 919
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 068 281
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 329 095
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	120 357
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	2 889 340
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	4 018 221

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 889 340
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	146 689

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : ABBEAL — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue — biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue — services *	FG	6 704 442	FH	61 773	FI	6 766 215	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 704 442	FK	61 773	FL	6 766 215	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	28 201	
	Autres produits (1) (11)					FQ	111	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 794 527	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de 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) (6 bis)*					FW	1 775 492	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	75 506	
	Salaires et traitements *					FY	3 269 388	
	Charges sociales (10)					FZ	1 237 290	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	18 326	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	157 220	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	15 813	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 549 036	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	245 491	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	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	66 640	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 809	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 809	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	64 831	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	310 322	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise ABBEAL — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	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	(4 810)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	(15 555)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 861 167
TDTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 540 100
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	321 067

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	1 320
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	15 788
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : 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 (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDES ET PV	4 810	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables janvier 2020

Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 4 018 220,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 321 067,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/09/2020 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après 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 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 après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

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

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS – COVID-19

La société est pleinement mobilisée pour faire face à la détérioration de la situation sanitaire et économique causée par la propagation rapide du Covid-19 dans le pays, notamment avec :

- la mise en place du télé-travail ;
- la mise au chômage partiel de façon ciblée de certains collaborateurs ;
- la souscription d'un prêt garanti par l'Etat.

La priorité de la société est de protéger la santé et la sécurité de ses employés, notamment en appliquant avec rigueur les recommandations des autorités locales et de l'Organisation Mondiale de la Santé.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 166 634 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	56 052	19 093		75 144
Immobilisations financières	74 309	17 181		91 490
TOTAL	***130 361***	***36 273***		***166 634***

Amortissements et provisions d'actif = 39 584 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	21 257	18 326		39 584
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***21 257***	***18 326***		***39 584***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Agencements	9 080	2 125	6 955	de 7 à 10 ans
Matériel de bureau & informatique	53 514	32 941	20 573	3 ans
Mobilier	12 550	4 517	8 033	5 ans
TOTAL	***75 144***	***39 584***	***35 560***	

Etat des créances = 4 160 010 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	83 888		83 888
Actif circulant & charges d'avance	4 076 121	4 076 121	
TOTAL	***4 160 010***	***4 076 121***	***83 888***

Provisions pour dépréciation = 186 387 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	56 048	157 220		26 881	186 387
Comptes financiers					
TOTAL	***56 048***	***157 220***		***26 881***	***186 387***

Produits à recevoir par postes du bilan = 17 224 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	15 573
Autres créances	1 651
Disponibilités	
TOTAL	***17 224***

Charges constatées d'avance = 32 675 E

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

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 24 000 E

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

Etot des dettes = 2 889 340 E

Etat des dettes	Montant totai	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	146 689	146 689		
Dettes financières diverses	224 919	224 919		
Fournisseurs	1 068 281	1 068 281		
Dettes fiscales & sociales	1 329 095	1 329 095		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	120 357	120 357		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***2 889 340***	***2 889 340***		

Charges à payer par pastes du bilan = 337 876 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	89 258
Dettes fiscales & sociales	248 618
Autres dettes	
TOTAL	***337 876***

Annexes (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 6 766 215 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	6 766 215	100,00 %
TOTAL	***6 766 215***	***100.00 %***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 17 224 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Factures à établir(418100)	15 573
TOTAL	***15 573***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
R.r.r. à obtenir, avoirs non reçus (409800)	1 651
TOTAL	***1 651***

Charges constatées d'avance = 32 675 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	32 675
TOTAL	***32 675***

Charges à payer = 337 876 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Factures non parvenues(408100)	89 258
TOTAL	***89 258***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov. congés payés(428200)	51 826
Charges sur congés à payer(438200)	142 868
Organismes - autres charges à paye(438600)	15 445
Organismes - prod. à recevoir(438700)	2 386
Etat - autres charges à payer(448600)	34 223
Divers (448630)	4 256
TOTAL	***248 618***

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 DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

L'associée unique décide, sur proposition du Président décide d'affecter et de répartir le bénéfice de l'exercice s'élevant à 321 067 euros de la manière suivante :

- Au titre de distribution de dividendes pour ..... 320 880 euros,
  Soit 13,37 euros par part sociale.

- Le solde au compte « Autres réserves » pour ..... 187 euros,

Après affectation, le compte « Autres réserves » s'élèvera à la somme de 781 600 euros.

Le paiement des dividendes serait effectué à compter du 1er octobre 2020.

Exercices clos le	**Distribution**	**Dividendes éligibles à la réfaction de 40%**	**Dividendes non éligibles à la réfaction de 40%**
31 décembre 2018	285 120 euros soit 11,88 euros par titre	-	285 120 euros soit 11,88 euros par titre
31 décembre 2017	86 400 euros soit 3,60 euros par titre	86 400 euros soit 3,60 euros par titre	-
31 décembre 2016	-	-	-

Décision de l'associée unique du 30 septembre 2020

Certifié conforme
Le Président
M. Bertrand BEHAGHEL