RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 03488
Numéro SIREN : 814 094 181
Nom ou dénomination : ABAS INSURANCE

Ce dépôt a été enregistré le 17/07/2019 sous le numéro de dépôt 11583

Greffe du tribunal de commerce de Versailles : dépôt N°11583 en date du 17/07/2019

ABAS INSURANCE

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 100 000 EUROS

Siège social :

199 Boulevard Pereire

75017 PARIS

814 094 181 RCS VERSAILLES

TRIBUNAL DE COMMERCE
16. JUIL 2019

PROCES VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE EN DATE DU 17 JUIN 2019

n° de dépôt 11583
n° de gestion 17B3488
17 JUIL. 2019
n° de facture
n° de chrono

L'an deux mille dix-neuf,

et le dix-sept juin, à quinze heures,

les actionnaires de la société se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, sur convocation faite par le président, par lettre recommandée en date du 3 juin 2019.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Yoann CHERY préside la séance en qualité de président de la société.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par le président, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance, possèdent les 100 actions composant le capital.

En conséquence, l'assemblée est régulièrement constituée et peut délibérer valablement.

L'assemblée générale constate que Monsieur Thierry THIBAUT DE MENONVILLE, commissaire aux comptes, a été régulièrement convoqué par lettre recommandée avec accusé de réception en date du 3 juin 2019.

Monsieur le président dépose sur le bureau et met à la disposition des actionnaires :

- la feuille de présence à l'assemblée,
- les copies des lettres de convocation,
- la copie et les récépissés postaux de la lettre recommandée de convocation adressée au commissaire aux comptes,

- l'inventaire des valeurs actives et passives de la société, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- le rapport de gestion du président,
- le tableau des résultats financiers des cinq derniers exercices,
- les rapports du commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions proposées.

Puis Monsieur le président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du président, les rapports du commissaire aux comptes, la liste des actionnaires, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, ont été tenus à la disposition des actionnaires, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Monsieur le président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Examen du rapport de gestion du président et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018,
- Examen du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du code de commerce,
- Approbation des comptes annuels et des éventuelles conventions,
- Quitus au président et au directeur général,
- Affectation des résultats,
- Reprise des engagements souscrits pour le compte de la société avant son immatriculation au registre du commerce et des sociétés,
- Pouvoirs pour formalités,
- Questions diverses.

Monsieur le président donne lecture du rapport de gestion du président.

Puis il fait donner lecture des rapports du commissaire aux comptes.

Enfin il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, Monsieur le président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du président et du commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels arrêtés à la date du 31 décembre 2018 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'assemblée générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune dépense non déductible fiscalement au regard de l'article 39-4 du code général des impôts.

L'assemblée générale entérine les conventions réglementées d'ores et déjà validées et rappelées dans le rapport spécial du Commissaire aux Comptes.

En conséquence, elle donne au président et au directeur général quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 174 222,00 euros
A la réserve légale	0,00 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 174 222,00 euros

A reverser en dividendes aux actionnaires.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du code général des impôts, prend acte du fait qu'aucun dividende n'a été distribué aux actionnaires depuis la création de l'entreprise.

L'assemblée générale prend acte que la répartition des actions est actuellement ventilée de la manière suivante :

La détention actuelle de la société est la suivante :

*** ASQUA ASSURANCE ET PARTICIPATION : 82 %**

*** GROUPE LEADER INSURANCE : 18 %**

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les éventuelles opérations intervenues telles qu'elles résultent du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du code de commerce.

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

QUATRIEME RESOLUTION

Conformément à l'article L.210-6 du code de commerce, l'assemblée générale ratifie les actes et engagements réalisés ou souscrits au nom et pour le compte de la société avant son immatriculation au registre du commerce et des sociétés, tels qu'ils figurent dans l'état annexé au présent procès-verbal, lesquels engagements, ainsi repris par la société, sont réputés avoir été réalisés dès l'origine par cette dernière.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve l'utilisation du CICE, d'un montant de 5 601 €, de la manière suivante :

- Investissements (équipement informatique, agencement bureau)
- Recrutements

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

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, à l'effet d'accomplir toutes formalités légales.

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

*

* *

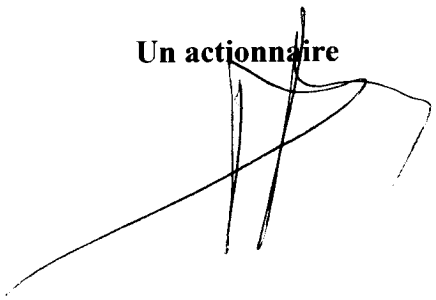
Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant plus la parole, le président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président et un actionnaire.

Le président



Un actionnaire



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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2019

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

Adresse de l'entreprise 199 BOULEVARD PEREIRE 75017 PARIS — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 8 1 4 0 9 4 1 8 1 0 0 0 1 7 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31 12 2018

			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	1 775	AK 1 293	482
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	5 257	AU 2 580	2 677
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	3 000 500	CV	3 000 500
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	180	BI	180
	TOTAL (II)	BJ	3 007 712	BK 3 874	3 003 838
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	1 595	BW	1 595
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	2 856 546	BY 135 830	2 720 716
	Autres créances (3)	BZ	255 535	CA	255 535
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	3 157 764	CG	3 157 764
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	20 667	CI	20 667
	TOTAL (III)	CJ	6 292 107	CK 135 830	6 156 277
	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	9 299 819	1A 139 704	9 160 115

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019

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

② **BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2019

Désignation de l'entreprise : ABAS INSURANCE — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)	DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10 000
	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	
	Report à nouveau	DH	1 698 320
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	1 174 222
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	2 982 542
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	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	756 683
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 338 015
	Dettes fiscales et sociales	DY	130 606
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 952 269
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	6 177 573
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	9 160 115

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont — 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	6 177 573
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

SAGE Experts-comptables_janvier 2019

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

DGFiP N° 2052-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise : ABAS INSURANCE — 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	3 042 733	FH		FI	3 042 733	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 042 733	FK		FL	3 042 733	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	75	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 042 808	
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	1 666 504	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	34 627	
	Salaires et traitements *					FY	239 408	
	Charges sociales (10)					FZ	95 671	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	2 256	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	114 218	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	788	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 153 470	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	889 337	
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	784 253	
	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	784 253	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	48 068	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	48 068	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	736 185	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	1 625 522	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2019

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

Désignation de l'entreprise ABAS INSURANCE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	517 684
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	517 684
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	265
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	702 558
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	702 823
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(185 139)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	266 161
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 344 745
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 170 523
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	1 174 222
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
	(3) Dont — Crédit-bail mobilier *	HP	
	(3) Dont — 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	784 253
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	15 930
	(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	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ____ obligatoires A9 ____		

(*) 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	Exercice N — Produits exceptionnels
VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES	702 558	
PRODUITS DE CESSIONS DE TITRES DE PARTICIPATION		517 684
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES / OP GESTION	265	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

SAGE Experts-comptables janvier 2019

ABAS INSURANCE

199 BOULEVARD PEREIRE
75017 PARIS

Numéro SIRET : **81409418100017**
Code APE : **6622Z**

****

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2018 au 31/12/2018

Sommaire

Rapport de Présentation 2

Bilan 4

ACTIF 4

Actif immobilisé 4

Actif circulant 4

PASSIF 5

Capitaux Propres 5

Provisions pour risques et charges 5

Emprunts et dettes 5

Compte de résultat 7

Annexes Légales 2018 10

Bilan détaillé 24

ACTIF 24

Actif immobilisé 24

Actif circulant 24

PASSIF 25

Capitaux Propres 25

Provisions pour risques et charges 25

Emprunts et dettes 25

Compte de résultat détaillé 28

ABAS INSURANCE

Rapport de présentation

Rapport de Présentation

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise ABAS INSURANCE pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts Comptables.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 29 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	9 160 115,23 Euros
chiffre d'affaires	3 042 732,88 Euros
résultat net comptable	1 174 221,99 Euros

Fait à LEVALLOIS PERRET
Le 23/05/2019

Signature

Cabinet MELVAN Expertise & Consolidation

ABAS INSURANCE

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
	Brut	Amort.prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
Actif immobilisé				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 775	1 293	482	1 073
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	5 257	2 580	2 677	1 389
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	3 000 500		3 000 500	3 703 058
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	180		180	
TOTAL (I)	**3 007 712**	**3 874**	**3 003 838**	**3 705 520**
Actif circulant				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 595		1 595	
Clients et comptes rattachés	2 856 546	135 830	2 720 716	808 230
Autres créances				
. Fournisseurs débiteurs	8 970		8 970	
. Personnel				
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Autres	246 565		246 565	69 622
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 157 764		3 157 764	909 521
Instruments de trésorerie				
Charges constatées d'avance	20 667		20 667	5 592
TOTAL (II)	**6 292 107**	**135 830**	**6 156 277**	**1 792 965**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL ACTIF (0 à V)	**9 299 819**	**139 704**	**9 160 115**	**5 498 485**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 698 320	824 442
Résultat de l'exercice	1 174 222	873 878
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
TOTAL (I)	**2 982 542**	**1 808 320**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (III)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		2 152 529
. Découverts, concours bancaires		
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	756 683	423 562
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		57 809
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 338 015	680 156
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	12 657	6 006
. Organismes sociaux	31 173	26 002
. Etat, impôts sur les bénéfices	60 448	59 131
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	26 328	4 701
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 952 269	280 268
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	**6 177 573**	**3 690 164**
Ecart de conversion passif(V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	**9 160 115**	**5 498 485**

ABAS INSURANCE

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	3 042 733		3 042 733	1 771 678	1 271 055	71,74
Chiffres d'affaires Nets	**3 042 733**		**3 042 733**	**1 771 678**	**1 271 055**	**71,74**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			75	46	29	63,04
Total des produits d'exploitation (I)			**3 042 808**	**1 771 725**	**1 271 083**	**71,74**
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			1 666 504	909 027	757 477	83,33
Impôts, taxes et versements assimilés			34 627	8 229	26 398	320,79
Salaires et traitements			239 408	77 040	162 368	210,76
Charges sociales			95 671	29 088	66 583	228,90
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 256	1 420	836	58,87
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			114 218	21 612	92 606	428,49
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			788	283	505	178,45
Total des charges d'exploitation (II)			**2 153 470**	**1 046 699**	**1 106 771**	**105,74**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**889 337**	**725 025**	**164 312**	**22,66**
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			784 253	420 000	364 253	86,73
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)			**784 253**	**420 000**	**364 253**	**86,73**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			48 068	48 368	- 300	-0,62
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**48 068**	**48 368**	**- 300**	**-0,62**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**736 185**	**371 632**	**364 553**	**98,10**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**1 625 522**	**1 096 657**	**528 865**	**48,23**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	517 684		517 684	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	**517 684**		**517 684**	**N/S**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	265		265	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	702 558		702 558	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	**702 823**		**702 823**	**N/S**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-185 139**		**- 185 139**	**N/S**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	266 161	222 779	43 382	19,47
Total des Produits (I+III+V+VII)	**4 344 745**	**2 191 725**	**2 153 020**	**98,23**
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	**3 170 523**	**1 317 846**	**1 852 677**	**140,58**
RESULTAT NET	**1 174 222**	**873 878**	**300 344**	**34,37**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ABAS INSURANCE

Annexes Légales

Annexes Légales 2018

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 9 160 115,23 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 174 221,99 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

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

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

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

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

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Logiciels informatiques	de 1 à 3 ans
Matériel de bureau et informatique	de 3 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES ET DETTES

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

- 100 % : créances non réglées N-2
- 90 % : créances non réglées N-1
- 90 % : créances non réglées 1er Trimestre N
- 70 % : créances non réglées 2ème Trimestre N
- 40% : créances non réglées 3ème Trimestre N
- 10 % : créances non réglées octobre et novembre de N

C'est le chiffre d'affaires correspondant à la créance non réglée qui est déprécié.

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, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

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 : 5 601 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 :
- en matière d'investissement
- de formation et de recrutement

METHODE DE DETERMINATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

La méthode de détermination du chiffre d'affaires est la suivante :

- Prise en compte des commissions à l'émission des primes quel que soit l'exercice concerné : Le chiffre d'affaires est constaté à la date d'émission des primes, en déduisant les primes annulées.

- Prise en compte des primes annulées mais conservation en CA des primes résiliées pour non-paiement : Le chiffre d'affaires se compose également des primes résiliées pour non-paiement, tant que nous n'avons pas la certitude du non-paiement, soit lors d'un dépôt de bilan ou suite à la prescription quinquennale.

- Répartition des produits entre courtier grossiste (LU) et les autres sociétés du groupe : depuis le mois de juillet 2018, la société travaille de façon nouvelle avec sa filiale Leader Underwriting, chez qui elle place les produits d'assurance qu'elle commercialise et avec qui elle réalise donc une partie de son chiffre d'affaires. La société ne place ses produits dans aucune autre filiale du Groupe Leader Underwriting.

- Le fonctionnement des rétrocessions : Les rétrocessions aux courtiers sont comptabilisées lors de l'émission des primes et elles sont comptabilisées au travers d'un export des écritures comptables de notre logiciel de gestion des assurance Novanet, qui est importé dans notre logiciel comptable. Le paiement de ces commissions est ensuite réalisé par le biais d'un export de nos dettes envers les courtiers, apporteurs d'affaires. Enfin, un cadrage entre l'export comptable et le paiement des commissions est réalisé en fin d'année. Ce cadrage met en évidence des écarts que nous identifions et que nous régularisions dans les comptes.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Faits majeurs

Au cours de l'exercice 2018 les faits majeurs sont les suivants :

- La société a cédé les titres de participation de la société ABAS CONSEIL qu'elle détenait.
- L'emprunt a été remboursé par anticipation et pris en charge par la société GLI dans le cadre de la restructuration
- Mise en place d'une intégration fiscale au 1er janvier 2019 avec GLI.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 775		
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	2 305		2 952
TOTAL	**2 305**		**2 952**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	3 703 058		180
TOTAL	**3 703 058**		**180**
TOTAL GENERAL	**3 707 138**		**3 132**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			1 775	1 775
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			5 257	5 257
TOTAL			**5 257**	**5 257**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières		702 558	3 000 500 180	
TOTAL		**702 558**	**3 000 680**	
TOTAL GENERAL		**702 558**	**3 007 712**	**7 032**

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	702	592		1 293
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	916	1 664		2 580
TOTAL	**916**	**1 664**		**2 580**
TOTAL GENERAL	**1 618**	**2 256**		**3 874**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	592				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Installations générales, agencements divers Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	1 664				
TOTAL	**1 664**				
TOTAL GENERAL	**2 256**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	21 612	114 218		135 830
TOTAL Dépréciations	**21 612**	**114 218**		**135 830**
TOTAL GENERAL	**21 612**	**114 218**		**135 830**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		114 218		

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	180		180
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	2 856 546	2 856 546	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	255 535	255 535	
Charges constatées d'avance	20 667	20 667	
TOTAL GENERAL	**3 132 929**	**3 132 749**	**180**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 338 015	3 338 015		
Personnel et comptes rattachés	12 657	12 657		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 173	31 173		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	60 448	60 448		
- T.V.A				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	26 328	26 328		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	756 683	756 683		
Autres dettes	1 952 269	1 952 269		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**6 177 573**	**6 177 573**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 149 502			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

(Entreprises liées ou avec lesquelles la société a un lien de participation)

	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes et créances représentées par des effets de commerce
	Liées	avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations	742 091		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières	15 930		

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	152 454
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	**152 454**

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	14 592
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 232
Dettes fiscales et sociales	44 386
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	184 112
TOTAL	**275 322**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	20 667	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**20 667**	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	10 000	10,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000	10,00

Engagements financiers

Néant

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	8 400
TOTAL	**8 400**

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	3	
Ouvriers		
TOTAL	**6**	

Résultat exceptionnel

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, regrouper le détail (7) et le joindre en annexe)		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VNC DES ELEMENTS D'ACTIFS CEDES		702 558	?
PRODUITS DE CESSIONS DE TITRES DE PARTICIPATION		?	517 684
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES / OP GESTION		265	?

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
LEADER UNDERWRITTING	8 000	158 521	30,00	3 000 000	3 000 000			12 500 066	1 935 927	420 000
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises INTERNATIONAL INSURANCE UNDERWRITTING	10 000	725 915	5%	500	500			3 780 020	1 114 116	
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ABAS INSURANCE

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Autres immobilisations incorporelles	**1 775**	**1 293**	**482**	**1 073**	**- 591**
20800000 AUTRES IMMOS.INCORPO	*1 775*		*1 775*	*1 775*	
28080000 AMORT.AUTRES IMMO.IN		*1 293*	*-1 293*	*-702*	*- 591*
Autres immobilisations corporelles	**5 257**	**2 580**	**2 677**	**1 389**	**1 288**
21830000 MAT.BUREAU &INFORMAT	*5 257*		*5 257*	*2 305*	*2 952*
28183000 AMORT.MAT.BUREAU &IN		*2 580*	*-2 580*	*-916*	*- 1 664*
Autres participations	**3 000 500**		**3 000 500**	**3 703 058**	**- 702 558**
26100000 TITRES LEADER UNDERWRITING	*3 000 000*		*3 000 000*	*3 000 000*	
26120000 TITRES ABAS CONSEIL				*702 558*	*- 702 558*
26130000 TITRES INTERNATIONAL INSURANCE UNDER	*500*		*500*	*500*	
Autres immobilisations financières	**180**		**180**		**180**
27500000 DEPOTS & CAUTIONNEME	*180*		*180*		*180*
TOTAL (I)	3 007 712	3 874	3 003 838	3 705 520	**- 701 682**
Actif circulant					
Avances & acomptes versés sur commandes	**1 595**		**1 595**		**1 595**
40910000 FOURN.ACPTES S/COMMA	*1 595*		*1 595*		*1 595*
Clients et comptes rattachés	**2 856 546**	**135 830**	**2 720 716**	**808 230**	**1 912 486**
41100000 CLIENTS	*2 805 800*		*2 805 800*		*2 805 800*
41110000 CLIENTS				*825 672*	*- 825 672*
41300000 SINISTRES	*50 746*		*50 746*	*4 170*	*46 576*
49100000 PROV.DEPRE.CLIENTS		*135 830*	*-135 830*	*-21 612*	*- 114 218*
. Fournisseurs débiteurs	**8 970**		**8 970**		**8 970**
40110000 FOURNISSEURS DIVERS	*8 970*		*8 970*		*8 970*
. Autres	**246 565**		**246 565**	**69 622**	**176 943**
46701000 APPORTEURS D AFFAIRES	*94 111*		*94 111*		*94 111*
46730000 NOTES DE FRAIS				*382*	*- 382*
46870000 DEBIT.CRED.DIV.PROD.	*152 454*		*152 454*	*69 240*	*83 214*
Disponibilités	**3 157 764**		**3 157 764**	**909 521**	**2 248 243**
51200100 CREDIT AGRICOLE (GESTION)	*163 935*		*163 935*	*71 772*	*92 163*
51210000 CREDIT AGRICOLE CIE 53928413990	*2 492 462*		*2 492 462*	*837 749*	*1 654 713*
51220000 SOCIETE GENERALE	*501 366*		*501 366*		*501 366*
Charges constatées d'avance	**20 667**		**20 667**	**5 592**	**15 075**
48600000 CHARGES CONSTAT.D'AV	*20 667*		*20 667*	*5 592*	*15 075*
TOTAL (II)	6 292 107	135 830	6 156 277	1 792 965	**4 363 312**
TOTAL ACTIF (0 à V)	9 299 819	139 704	9 160 115	5 498 485	3 661 630

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000)	**100 000**	**100 000**	
10130000 CAPITAL APPELE VERSE	*100 000*	*100 000*	
Réserve légale	**10 000**	**10 000**	
10611000 RESERVE LEGALE PROP.	*10 000*	*10 000*	
Report à nouveau	**1 698 320**	**824 442**	**873 878**
11000000 REPORT A NOUVEAU	*1 698 320*	*824 442*	*873 878*
Résultat de l'exercice	**1 174 222**	**873 878**	**300 344**
TOTAL (I)	2 982 542	1 808 320	**1 174 222**
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
. Emprunts		**2 152 529**	**-2 152 529**
16400000 EMPRUNT CA		*2 149 502*	*-2 149 502*
16884000 INT.COURUS/EMPRUNT E		*3 027*	*- 3 027*
Associés	**756 683**	**423 562**	**333 121**
45510000 COMPTE COURANT ABAS CONSEIL		*420 000*	*- 420 000*
45530000 COMPTE COURANT GLI	*742 091*		*742 091*
45580000 INT C/C ABAS CONSEIL		*3 562*	*- 3 562*
45581000 INT C/C GLI	*14 592*		*14 592*
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		**57 809**	**- 57 809**
41910000 CLIENTS ACPTES S/COM		*57 809*	*- 57 809*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**3 338 015**	**680 156**	**2 657 859**
40110000 FOURNISSEURS DIVERS	*24 009*		*24 009*
40200000 COMPAGNIES	*3 281 774*	*647 575*	*2 634 199*
40810000 FOURNIS.FACT.NON PAR	*32 232*	*32 580*	*- 348*
. Personnel	**12 657**	**6 006**	**6 651**
42820000 CONGES A PAYER	*12 657*	*6 006*	*6 651*
. Organismes sociaux	**31 173**	**26 002**	**5 171**
43100000 SECURITE SOCIALE	*10 403*	*14 079*	*- 3 676*
43720000 CAISSE RETRAITE SALA	*8 254*	*4 148*	*4 106*
43780000 AUTRES CAISSES	*7 115*	*4 840*	*2 275*
43820000 ORG.SOC. CH/CONGES A	*5 401*	*2 936*	*2 465*
. Etat, impôts sur les bénéfices	**60 448**	**59 131**	**1 317**
44400000 ETAT IMPOTS S/BENEFI	*60 448*	*59 131*	*1 317*
. Autres impôts, taxes et assimilés	**26 328**	**4 701**	**21 627**
44860000 ETAT AUTRES CH. A PA	*26 328*	*4 701*	*21 627*
Autres dettes	**1 952 269**	**280 268**	**1 672 001**
41100000 CLIENTS	*1 043 221*		*1 043 221*
41191000 RISTOURNE		*4 175*	*- 4 175*
46700000 DEBITEURS CREDIT.DIV		*258 409*	*- 258 409*
46701000 APPORTEURS D AFFAIRES	*724 537*		*724 537*
46730000 NOTES DE FRAIS	*399*		*399*
46860000 DEBIT.CRED.DIV.CHAR.	*184 112*	*17 684*	*166 428*
TOTAL (IV)	6 177 573	3 690 164	**2 487 409**

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
TOTAL PASSIF (I à V)	9 160 115	5 498 485	3 661 630

ABAS INSURANCE

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Production vendue services	**3 042 733**		**3 042 733**	**1 771 678**	**1 271 055**	**71,74**
70601000 COMMISSIONS REGUL	*-50 902*		*-50 902*		*- 50 902*	*N/S*
70602500 COMMISSIONS ARIC	*91 600*		*91 600*	*61 650*	*29 950*	*48,58*
70604400 COMMISSIONS LEADER UNDER	*269 787*		*269 787*	*13 620*	*256 167*	*N/S*
70604500 COMMISSIONS EISL	*102 112*		*102 112*	*24 169*	*77 943*	*322,49*
70604600 COMMISSIONS ACASTA	*1 496 308*		*1 496 308*	*863 211*	*633 097*	*73,34*
70604700 ???				*6 900*	*- 6 900*	*-100*
70605000 ???				*289 228*	*- 289 228*	*-100*
70605001 COMMISSIONS ELITE	*546*		*546*		*546*	*N/S*
70611000 CO COURTAGE IIU	*26 000*		*26 000*	*33 900*	*- 7 900*	*-23,30*
70612000 CO COURTAGE LU	*105 460*		*105 460*		*105 460*	*N/S*
70850000 DIVERS COMMISSIONS	*1 001 822*		*1 001 822*	*478 999*	*522 823*	*109,15*
Chiffre d'affaires Net	3 042 733		3 042 733	1 771 678	1 271 055	71,74

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Autres produits	**75**	**46**	**29**	**63,04**
75800000 PRODUITS DIV.GESTION	*75*	*46*	*29*	*63,04*
Total des produits d'exploitation (I)	3 042 808	1 771 725	1 271 083	71,74
Autres achats et charges externes	**1 666 504**	**909 027**	**757 477**	**83,33**
60400000 ACHATS D'ETUDES &PRE	*950*		*950*	*N/S*
60410000 PRESTATION ASSISTANCE JURIDIQUE	*28 368*		*28 368*	*N/S*
60630000 FOURN.ENTRET.&PETIT	*519*	*306*	*213*	*69,61*
60640000 FOURNIT.ADMINISTRATI	*505*	*730*	*- 225*	*-30,82*
61320000 LOCATIONS IMMOBILIER	*1 200*	*1 200*		*0,00*
61560000 MAINTENANCE	*1 796*	*2 910*	*- 1 114*	*-38,28*
61600000 PRIMES D'ASSURANCES	*15 887*	*8 173*	*7 714*	*94,38*
61810000 DOCUMENTATION GENERA		*5 995*	*- 5 995*	*-100*
62230000 CO COURTAGE LEADER ASSURANCES	*93 350*	*110 423*	*- 17 073*	*-15,46*
62260000 HONORAIRES COMMUNICATION	*30 015*	*61 289*	*- 31 274*	*-51,03*
62260010 HONORAIRES ADMINISTRATIFS	*90 951*		*90 951*	*N/S*
62260100 CO COURTAGE	*178 309*	*71 332*	*106 977*	*149,97*
62261000 COMMISSIONS APPORTEURS	*1 144 360*	*575 257*	*569 103*	*98,93*
62262000 HONORAIRES DIVERS	*6 000*		*6 000*	*N/S*
62270000 FRAIS ACTES & CONTEN	*1 264*		*1 264*	*N/S*
62310000 ANNONCES ET INSERTIO	*179*		*179*	*N/S*
62330000 FOIRES ET EXPOSITION	*24 974*	*35 097*	*- 10 123*	*-28,84*
62370000 PUBLICATION ABONNEMENT	*18 768*	*29 956*	*- 11 188*	*-37,35*
62510000 VOYAGES ET DEPLACEME	*2 246*	*2 445*	*- 199*	*-8,14*
62520000 FRAIS PROFESSIONNELS	*594*	*1 134*	*- 540*	*-47,62*
62600000 ???		*179*	*- 179*	*-100*
62610000 FRAIS POSTAUX	*19 024*		*19 024*	*N/S*
62620000 HEBERGEMENT REGIES	*495*	*460*	*35*	*7,61*
62720000 COTISATION TERMINAL PAIEMENT	*100*		*100*	*N/S*
62750000 SERVICES BANCAIRES	*6 099*	*2 111*	*3 988*	*188,92*
62810000 COTISATIONS	*549*	*30*	*519*	*N/S*
Impôts, taxes et versements assimilés	**34 627**	**8 229**	**26 398**	**320,79**
63110000 TAXE SUR SALAIRES	*22 572*	*6 307*	*16 265*	*257,89*
63120000 TAXE APPRENTISSAGE	*1 569*	*483*	*1 086*	*224,84*
63130000 PART.FORM.CONTINUE(T	*2 336*	*706*	*1 630*	*230,88*
63511000 TAXE PROFESSIONNELLE CVAE	*8 150*	*337*	*7 813*	*N/S*
63540000 ???		*396*	*- 396*	*-100*
Salaires et traitements	**239 408**	**77 040**	**162 368**	**210,76**
64110000 SALAIRES APPOINT.COM	*225 958*	*70 736*	*155 222*	*219,44*
64120000 CONGES PAYES	*6 651*	*6 006*	*645*	*10,74*

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	*4 796*	*298*	*4 498*	*N/S*
64135000 INDEMNITES RUPTURES NON SOUMISES	*1 965*		*1 965*	*N/S*
64140000 INDEM.ET AVANTAGES D	*38*		*38*	*N/S*
Charges sociales	**95 671**	**29 088**	**66 583**	**228,90**
64510000 COTISATIONS A L'URSS	*59 568*	*16 463*	*43 105*	*261,83*
64520000 COTISATIONS CHG S/ CP	*2 465*	*2 936*	*- 471*	*-16,04*
64532000 COTIS.RETRAITE(SALAR	*17 141*	*5 591*	*11 550*	*206,58*
64540000 COTIS. AUX ASSEDIC	*9 692*	*2 968*	*6 724*	*226,55*
64581000 PREVOYANCE	*4 951*	*1 391*	*3 560*	*255,93*
64585000 MUTUELLE	*7 118*	*2 011*	*5 107*	*253,95*
64750000 MEDECINE DU TRAVAIL	*336*	*180*	*156*	*86,67*
64900000 CICE	*-5 601*	*-2 452*	*- 3 149*	*128,43*
Dotations aux amortissements sur immobilisations	**2 256**	**1 420**	**836**	**58,87**
68111000 DOT.AMORT.IMMO.INCOR	*592*	*592*		*0,00*
68112000 DOT.AMORT.IMMO.CORPO	*1 664*	*828*	*836*	*100,97*
Dotations aux provisions sur actif circulant	**114 218**	**21 612**	**92 606**	**428,49**
68174000 PROV DEP CREANCES DOUTEUSES	*114 218*	*21 612*	*92 606*	*428,49*
Autres charges	**788**	**283**	**505**	**178,45**
65800000 CHARGES DIV.GEST.COU	*788*	*283*	*505*	*178,45*
Total des charges d'exploitation (II)	2 153 470	1 046 699	1 106 771	105,74
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**889 337**	**725 025**	**164 312**	**22,66**
Produits financiers de participations	**784 253**	**420 000**	**364 253**	**86,73**
76110000 DIVIDENDES LEADER UNDERWRITING	*420 000*	*420 000*		*0,00*
76112000 DIVIDENDES ABAS CONSEIL	*364 253*		*364 253*	*N/S*
Total des produits financiers (V)	784 253	420 000	364 253	86,73
Intérêts et charges assimilées	**48 068**	**48 368**	**- 300**	**-0,62**
66110000 INTERETS PRET	*32 138*	*45 705*	*- 13 567*	*-29,68*
66150000 INTERETS COMPTES COU AC	*1 338*	*2 663*	*- 1 325*	*-49,76*
66151000 INTERETS COMPTE COU GLI	*14 592*		*14 592*	*N/S*
Total des charges financières (VI)	48 068	48 368	- 300	-0,62
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**736 185**	**371 632**	**364 553**	**98,10**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**1 625 522**	**1 096 657**	**528 865**	**48,23**
Produits exceptionnels sur opérations en capital	**517 684**		**517 684**	**N/S**
77560000 PRIX CESSION TITRES DE PARTICI	*517 684*		*517 684*	*N/S*
Total des produits exceptionnels (VII)	517 684		517 684	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**265**		**265**	**N/S**
67180000 AUTRES CHAR.EXCEP.GE	*265*		*265*	*N/S*
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	**702 558**		**702 558**	**N/S**
67560000 VNC TITRES DE PARTICIPATIONS	*702 558*		*702 558*	*N/S*
Total des charges exceptionnelles (VIII)	702 823		702 823	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-185 139**		**- 185 139**	**N/S**
Impôts sur les bénéfices (X)	**266 161**	**222 779**	**43 382**	**19,47**
69500000 IMPOTS SUR LES BENEFICES	*266 161*	*222 779*	*43 382*	*19,47*
Total des Produits (I+III+V+VII)	4 344 745	2 191 725	2 153 020	98,23
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 170 523	1 317 846	1 852 677	140,58
RESULTAT NET	**1 174 222**	**873 878**	**300 344**	**34,37**