RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 02715
Numéro SIREN : 797 476 058
Nom ou dénomination : ABO ENVIRONNEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2022 sous le numéro de dépôt 16292

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050-SD **2021**

cerfa

N° 15949 * 03

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

Désignation de l'entreprise	ABO ENVIRONNEMENT	Néant ☐ *
Adresse de l'entreprise	15 place Gutenberg 59175 Templemars	
SIRET	79747605800038	
Durée de l'exercice en nombre de mois*	12	Durée de l'exercice précédent * 12

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 30092021 Net 3
Capital souscrit non appelé		**TOTAL (I)**	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 400	AG 4 802	598
		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, matériel et outillage industriels	AR	117 926	AS 87 816	30 110
		Autres immobilisations corporelles	AT	14 440	AU 7 322	7 118
		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		CV	
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières *	BH	6 700	BI	6 700
TOTAL (II)			BJ	144 466	BK 99 939	44 527
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	5 701	BU	5 701
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	413 243	BY 77 271	335 972
		Autres créances (3)	BZ	245 408	CA	245 408
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:.....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	53 426	CG	53 426
COMPTES DE REGULARISATION		Charges constatées d'avances (3) *	CH	11 721	CI	11 721
		TOTAL (III)	CJ	729 500	CK 77 271	652 229
		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	873 966	1A 177 210	696 756

Renvois:(1) dont droit au bail :		(2) Part à moins d'1 an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'1 an :	CR	
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

② **BILAN – PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD **2021**

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

Désignation de l'entreprise	ABO ENVIRONNEMENT	Néant ☐ *

| | | |

③ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (en liste)**

DGFiP N° 2052-SD **2021**

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

Désignation de l'entreprise	ABO ENVIRONNEMENT	Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		TOTAL	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA		FB		FC	
	Production vendue	Biens *	FD		FE		FF	1 198 988
		Services *	FG		FH		FI	16 492
	Chiffres d'affaires nets *		FJ		FK		FL	1 215 480
	Production stockée *						FM	
	Production immobilisée *						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)						FP	25 145
	Autres produits (1) (11)						FQ	4
	TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I)						FR	1 240 629
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	389
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	392
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU	48 699
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6*bis*) *						FW	821 008
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	17 543
	Salaires et traitements *						FY	393 938
	Charges sociales (10)						FZ	218 257
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	23 255
		Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	6 939
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	9 900
	Autres charges (12)						GE	932
	TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II)						GF	1 541 252
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							GG	-300 623
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	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	3 133
	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	3 133
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	1 122
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
	TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)						GU	1 122
2 – RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)							GV	2 012
3 – RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)							GW	-298 612

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

④ **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)**

DGFiP N° 2053-SD **2021**

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

Désignation de l'entreprise	ABO ENVIRONNEMENT	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	1 395
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	962
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 357
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	-2 357
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 243 762
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 544 731
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)		HN	-300 969

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	130 141
(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	
(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées		1K	
(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)		HX	
(6 *ter*) Dont { - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)		RC	
(6 *ter*) Dont { - amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)		RD	
(9) Dont transfert de charges		A1	25 106
(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	
(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	Exercice N — Produits exceptionnels
CESSION D'IMMOBILISATION		
AMENDES ET PENALITES	1 395	
AUTRES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELLES	962	

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

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

SAS ABO ENVIRONNEMENT

Annexe aux comptes annuels

Au 30 septembre 2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2021 dont le total est de 696.756 euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un déficit de 300.969 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Evénements significatifs et faits caractéristiques

- Une provision de 50K€ relative à un chantier de désamiantage, et constituée au cours d'exercices antérieurs, a été maintenue ;
- Les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social.

Règles et méthodes comptables

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

- Image fidèle
- Continuité d'exploitation
- Régularité et sincérité
- 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 comptes annuels ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent

Informations sur le bilan - Actif

- <u>Immobilisations</u>

Tableau 2054 - voir annexe 1

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement, ou à leur coût de production.
Une dépréciation est constatée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Amortissements et dépréciations d'actif

Tableau 2055 - voir annexe 2

Les durées d'amortissement généralement retenues sont les suivantes :

Logiciels :	1 an
Constructions :	20 ans
Matériel et outillage :	5 à 10 ans
Installations générales :	5 à 10 ans
Matériel de transport :	1 à 5 ans
Matériel de bureau :	3 à 5 ans
Mobilier :	10 ans

- Etat des créances

Tableau 2057 – voir annexe 3

Les créances sont enregistrées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

- Stock

La valeur brute du stock est déterminée selon la méthode FIFO. Une provision pour dépréciation des stocks est effectuée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

- Reconnaissance du chiffre d'affaires : méthode de l'avancement

Le chiffre d'affaires est reconnu selon la méthode de l'avancement.

Le pourcentage d'avancement est déterminé en fonction des travaux réalisés pouvant être raisonnablement rattachés à l'exécution du contrat.

Des factures à établir ou des produits constatés d'avance sont enregistrés lorsque la facturation n'est pas en phase avec l'avancement des travaux.

Une provision complémentaire pour risque peut être comptabilisée s'il y a lieu, en cas de perte à terminaison.

Informations complémentaires sur le bilan actif

	Net
Charges constatées d'avance	
Charges d'exploitation	11 721
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Produits à recevoir par poste de bilan	
Créances liées à des participations	
Autres titres immobilisés	
Prêts	
Autres immobilisations fin.	
Créances clients et comptes ratt.	1 971
Autres créances	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Ecarts de conversion actif	

Informations sur le bilan - Passif

- Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val.nominale	Capital social
Nombre en début d'exercice	2 000	10,00	20 000
Titres émis			0
Titres remboursés ou annulés			0
Nombre en fin d'exercice	2 000		20 000

- Provisions pour risques et charges

Libellés	Ouverture	Augmentation	Diminution	Clôture
Prov. risques techniques	52 067	9 900		61 967
Prov. risques sociaux	0			0
Prov. Garantie clients				0
Provisions pour pensions	0			0
TOTAL	54 156	9 900	0	61 967

- Etat des dettes

Tableau 2057 - voir annexe 3

- Informations complémentaires sur le bilan passif

	Net
Produits constatés d'avance	
Produits d'exploitation	
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Charges à payer par poste de bilan	
Emp. & dettes établ. De crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	15 764
Dettes fiscales et sociales	704
Autres dettes	11 358
Ecarts de conversion passif	

Informations sur le compte de résultat

- Ventilation du Chiffre d'Affaires

Ventilation	France	Export
Vente de marchandises Production de biens Production de services	1 215 480	
TOTAL	1 215 480	0

- Accroissement et allégements de la dette future d'impôts

N/A

- Composantes du résultat financier

Aucun élément significatif n'est à signaler

- Composantes du résultat exceptionnel

	Net
Produits exceptionnels	
sur opérations de gestion	
sur opérations en capital (PCEA)	
Reprises sur provisions	
Charges exceptionnelles	
sur opérations de gestion	1 395
sur opérations en capital (VNCEA)	
Dotations aux provisions	962
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-2 357

Autres informations

- Rémunération des dirigeants

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

- Effectif moyen

Catégorie	Salariés
Cadres	3
ETAM	2
Ouvriers	14
TOTAL	19

- Engagements donnés par la société

Type	Nature	Société concernée	Montant
Cautions	Cautionnement sur marché		
	Cautions marchés domestiques		40 631
Nantissements	Titres de participation s/emprunt		Néant

- Intégration fiscale

La société FEL INVESTISSEMENTS est la société mère du groupe d'intégration fiscale.

L'intégration fiscale est neutre pour les filiales, les économies ou charges d'impôts générées par l'intégration sont comptabilisées dans la société tête de groupe.

- Indemnités de fin de carrière

Le montant des droits qui seraient acquis par les salariés pour indemnité de départ en retraite sont estimés à 0 K€, charges sociales comprises.

Cette estimation fait abstraction des probabilités de départ ou de décès avant l'âge du départ.

La société a versé 5K€ au cours des exercices antérieurs sur le contrat IFC souscrit auprès du CIC.

- Engagements de crédit-bail

	Immobilier	Mat. & Outil.	Autres	Total
Valeur d'origine		385 291	155 471	540 762
Amortissement				
• Cumul ex. antérieurs		211 574	45 599	257 173
• Dotation exercice		69 225	39 821	109 046
VNC	0	104 492	70 051	174 543
Redevances				
• Cumul ex. antérieurs		187 543	34 774	222 317
• Montants de l'ex.		82 824	45 951	128 775
Total	0	270 367	80 725	351 092
• à 1 an au plus		83 766	46 759	130 525
• Entre 1 et 5 ans		40 083	35 616	75 699
• à plus de 5ans		0	0	0
Total	0	123 849	82 375	206 224
Valeur résiduelle				
• à 1 an au plus				0
• Entre 1 et 5 ans		3 730	1 554	5 284
• à plus de 5ans				0
Total	0	3 730	1 554	5 284

ABO ENVIRONNEMENT
Société par Actions Simplifiée au capital de 20.000 Euros
Siège social : TEMPLEMARS (59175) – Zone industrielle – 15 place Gutenberg
797 476 058 RCS LILLE METROPOLE

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIÈME DECISION – Affectation du résultat

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à – 300.968,99 € de la manière suivante :

Origine :
Résultat de l'exercice : perte ..... – 300.968,99 €

Affectation :
Au compte « report à nouveau » ..... - 300.968,99 €
qui passe ainsi de – 49.243,19 € à – 350.212,18 €

Totaux ..... - 300.968,99 € ....-300.968,99 €

Rappel des dividendes distribués

L'associée unique prend acte de ce qu'au titre des trois derniers exercices, les dividendes suivants ont été distribués à l'associée unique.

Exercice	Revenus éligibles à la réfaction de 40 %		Revenus non éligibles à la réfaction de 40 %
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2020	/		
30/09/2019	/		
30/09/2018	96.000 €		

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'assemblée générale des associés du 4 mars 2021.

Pour extrait certifié conforme,
Le Président,

