RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 01329
Numéro SIREN : 453 028 763
Nom ou dénomination : ABAX

Ce dépôt a été enregistré le 17/12/2019 sous le numéro de dépôt 24496

Greffe du tribunal de commerce de Créteil

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 17/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/24496

Déposant :

Nom/dénomination : ABAX

Forme juridique : Société anonyme

N° SIREN : 453 028 763

N° gestion : 2004 B 01329

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

17 DEC. 2019

24496

SAS ABAX

9 VOIE DE SEINE
LE RU BATEAU

94290 VILLENEUVE LE ROI

BILAN ET COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		4 071 576	1 000 000	3 071 576	22,70	4 071 576	35,68
Créances rattachées à des participations		1 769 534		1 769 534	13,08		
Autres titres immobilisés							
Prêts						2 200	0,02
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		***5 841 109***	***1 000 000***	***4 841 109***	35,77	***4 073 776***	35,70
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		116 400		116 400	0,86	160 998	1,41
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices						11 745	0,10
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		44 353		44 353	0,33	27 199	0,24
. Autres		282 457		282 457	2,09	311 207	2,73
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		1 989 809	21 874	1 967 935	14,54	1 715 907	15,04
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		6 280 415		6 280 415	46,41	5 111 773	44,79
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		***8 713 433***	***21 874***	***8 691 559***	64,23	***7 338 829***	64,30
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		***14 554 543***	***1 021 874***	***13 532 669***	100,00	***11 412 604***	100,00

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 : 157 200)	**157 200**	1,16	**157 200**	1,38
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	20 000	0,15	20 000	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles	10 602 943	78,35	10 525 938	92,23
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***2 091 857***	15,46	***77 005***	0,67
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***12 872 000***	95,12	***10 780 143***	94,46
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	29 453	0,22	32 651	0,29
TOTAL (III)	***29 453***	0,22	***32 651***	0,29
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	284 949	2,11	291 092	2,55
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	144 000	1,06		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 706	1,15	161 306	1,41
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	8 418	0,06	25 333	0,22
. Organismes sociaux	21 941	0,16	79 166	0,69
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 800	0,09	37 607	0,33
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 281	0,02	5 216	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	121	0,00	91	0,00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***631 215***	4,66	***599 810***	5,26
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***13 532 669***	100,00	***11 412 604***	100,00

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12) Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	297 000		297 000	100,00	745 765	100,00	-448 765	-60,17
Chiffres d'Affaires Nets	**297 000**		**297 000**	100,00	**745 765**	100,00	**-448 765**	-60,17
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			6 255	2,11	6 255	0,84		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			***303 255***	102,11	***752 020***	100,84	***-448 765***	-59,66
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			127 185	42,82	137 292	18,41	-10 107	-7,35
Impôts, taxes et versements assimilés			20 516	6,91	29 505	3,96	-8 989	-30,46
Salaires et traitements			228 434	76,91	396 809	53,21	-168 375	-42,42
Charges sociales			86 564	29,15	151 335	20,29	-64 771	-42,79
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			6 255	2,11	6 255	0,84		0,00
Total des charges d'exploitation (II)			***468 953***	157,90	***721 195***	96,71	***-252 242***	-34,97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-165 698**	-55,78	**30 825**	4,13	**-196 523**	-637,53
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			3 270 134	N/S			3 270 134	N/S
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			10 197	3,43	5 948	0,80	4 249	71,44
Total des produits financiers (V)			***3 280 330***	N/S	***5 948***	0,80	***3 274 382***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 021 874	344,07			1 021 874	N/S
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			4 098	1,38	4 669	0,63	-571	-12,22
Total des charges financières (VI)			***1 025 972***	345,45	***4 669***	0,63	***1 021 303***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**2 254 358**	759,04	**1 279**	0,17	**2 253 079**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 088 660**	703,25	**32 104**	4,30	**2 056 556**	N/S

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1	0,00	1	0,00		0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 198	1,08	27 932	3,75	-24 734	-88,54
Total des produits exceptionnels (VII)	***3 199***	1,08	***27 933***	3,75	***-24 734***	-88,54
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2	0,00	1	0,00	1	100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***2***	0,00	***1***	0,00	***1***	100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**3 197**	1,08	**27 933**	3,75	**-24 736**	-88,54
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			-16 968	-2,27	16 968	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	***3 586 785***	N/S	***785 902***	105,38	***2 800 883***	356,39
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 494 927***	503,34	***708 897***	95,06	***786 030***	110,88
RÉSULTAT NET	**2 091 857** *Bénéfice*	704,33	**77 005** *Bénéfice*	10,33	**2 014 852**	N/S
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

SAS ABAX

9 VOIE DE SEINE
LE RU BATEAU

94290 VILLENEUVE LE ROI

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 532 668,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 091 857,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - 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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, 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 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 :
- baisse de charges de personnel pour 3.432 euros,
- créance sur l'état d'un même montant.

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

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La SAS ABAX est en convention d'intégration fiscale avec ses deux filiales, les SAS ABAX INDUSTRIE et ABAX DISTRIBUTION. Selon cette convention la SAS ABAX bénéficie immédiatement des économies d'IS résultant de l'intégration fiscale. Ces économies apparaissent en bénéfice dans la SAS ABAX.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 5 841 109 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*4 073 776*	*1 769 533*	*2 200*	*5 841 109*
TOTAL	*4 073 776*	*1 769 533*	*2 200*	*5 841 109*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 000 000 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		*1 000 000*		*1 000 000*
TOTAL		*1 000 000*		*1 000 000*

3.2 - Etat des créances = 2 212 744 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 769 534*		*1 769 534*
Actif circulant & charges d'avance	*443 210*	*443 210*	
TOTAL	*2 212 744*	*443 210*	*1 769 534*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 21 874 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers		*21 874*			*21 874*
Total		*21 874*			*21 874*

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 349 279 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	*15 774*
Clients et comptes rattachés	*39 600*
Autres créances	*282 457*
Disponibilités	*11 448*
TOTAL	*349 279*

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Du fait de la distribution de dividendes, la valorisation de la filiale ABAX DISTRIBUTION a été révisée et a fait l'objet d'une provision de 1000000 euros.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 157 200 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*1572*	*100,00*	*157 200*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*1572*	*100,00*	*157 200*

4.2 - Provisions = 29 453 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*32 651*		*3 198*		*29 453*
TOTAL	*32 651*		*3 198*		*29 453*

4.3 - Etat des dettes = 487 215 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*284 949*	*284 949*		
Fournisseurs	*155 706*	*155 706*		
Dettes fiscales & sociales	*46 439*	*46 439*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*121*	*121*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*487 215*	*487 215*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 177 614 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	*5 924*
Fournisseurs	*155 706*
Dettes fiscales & sociales	*15 863*
Autres dettes	*121*
TOTAL	*177 614*

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

La charge future d'indemnité de fin de carrière est portée dans les compte.
Le taux d'actualisation utilisé est de 2%, pour une augmentation de salaires annuelle de 2%, et un turnover variable de 0 à 10% selon l'age.
Elle a fait l'objet d'une évaluation selon la norme IAS19 pour 29.453 euros.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 297 000 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	*264 000*	*88,89 %*
Produits des activités annexes	*33 000*	*11,11 %*
TOTAL	*297 000*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

La société ABAX bénficie d'un crédit impôt recherche pour 12.486 euros.

Elle bénéficie également de l'économie d'IS due à l'intégration du fait des déficits antérieurs provenant de sa filiales ABAX INDUSTRIE. A noter que l'économie d'impôt a été affectée en totalité à ABAX.

Enfin les modalités de rémunération de la holding par les filiales ont été révisées en cours d'exercice.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maitrise & techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	3	0

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 349 279 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	*15 774*
Int courus sur creance abax in(26781700)	*13 302*
Int courus creances distrib(26781800)	*2 472*
Clients et comptes rattachés :	*39 600*
Factures a etablir(41810000)	*39 600*
Autres créances :	*282 457*
Etat produit a recevoir(44870000)	*282 457*
Disponibilités :	*11 448*
Coupons courus(50880000)	*11 448*
TOTAL	*349 279*

8.2 - Charges à payer = 177 614 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	*5 924*
Interets cct(45580000)	*5 924*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*155 706*
Frs fact non parvenues(40810000)	*155 706*
Dettes fiscales et sociales :	*15 863*
Personnel notes de frais(42860500)	*87*
Personnel - congés payés(42861000)	*8 331*
Ch a payer sur cp(43860000)	*4 165*
Etat charges a payer(44860000)	*3 281*
Autres dettes :	*121*
Frais a payer(46860000)	*121*
TOTAL	*177 614*

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ABAX INDUSTRIE	*1 000 000*	*3 475 940*	*95*	*2 568 899*	*2 568 899*	*1 350 000*		*17 508 818*	*718 645*	*2 850 600*
ABAX DISTRIBUTION	*290 400*	*365 856*	*99*	*1 502 677*	*502 677*	*403 760*		*2 727 886*	*6 235*	*403 760*
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Chiffres des bilans 2018.

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

ABAX

Société par Actions Simplifiée
au capital de 157.200 euros

Siège Social à VILLENEUVE LE ROI (94290)
Voie de Seine, Lieu-dit « LE RU BATEAU »

453 028 763 RCS CRÉTEIL

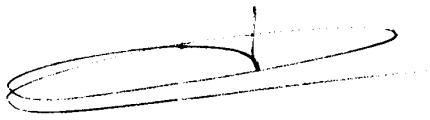
RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE DU 20 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'est soldé par un bénéfice net comptable de 2.091.857 Euros, décide d'affecter ce bénéfice au poste « Autres Réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale constate qu'il n'a été distribué aucun dividende au titre des trois exercices précédents clos les 31 décembre 2015, 31 décembre 2016 et 31 décembre 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des associés propriétaires des actions en pleine propriété et en usufruit.



Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

CHD
Audit - Ile de France

SAS ABAX

Voie de Seine, Lieu-dit Le Ru Bateau

94290 – VILLENEUVE-LE-ROI

Paris, le 4 Juin 2019

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2018

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ABAX relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

JMB/LAM

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er Janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Associés

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

C.H.D Audit – Ile de France
Commissaire aux Comptes

Jean-Marc BULLIER

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

Annexe au rapport : Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

SAS ABAX

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

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, marques, logiciels et droits similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		4 071 576	1 000 000	3 071 576	22,70	4 071 576	35,68
Créances rattachées à des participations		1 769 534		1 769 534	13,08		
Autres titres immobilisés							
Prêts						2 200	0,02
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)		***5 841 109***	***1 000 000***	***4 841 109***	35,77	***4 073 776***	35,70
Actif circulant							
Matières premières, approvisionnements							
En cours de production de biens							
En cours de production de services							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances & acomptes versés sur commandes							
Clients et comptes rattachés		116 400		116 400	0,86	160 998	1,41
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices						11 745	0,10
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		44 353		44 353	0,33	27 199	0,24
. Autres		282 457		282 457	2,09	311 207	2,73
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement		1 989 809	21 874	1 967 935	14,54	1 715 907	15,04
Instruments de trésorerie							
Disponibilités		6 280 415		6 280 415	46,41	5 111 773	44,79
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)		***8 713 433***	***21 874***	***8 691 559***	64,23	***7 338 829***	64,30
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)						
Primes de remboursement des obligations	(IV)						
Ecarts de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		***14 554 543***	***1 021 874***	***13 532 669***	100,00	***11 412 604***	100,00

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 : 157 200)		**157 200**	1,16	**157 200**	1,38
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		20 000	0,15	20 000	0,18
Réserves statutaires ou contractuelles		10 602 943	78,35	10 525 938	92,23
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice		***2 091 857***	15,46	***77 005***	0,67
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
	TOTAL(I)	***12 872 000***	95,12	***10 780 143***	94,46
Produits des émissions de titres participatifs					
Avances conditionnées					
	TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges					
Provisions pour risques					
Provisions pour charges		29 453	0,22	32 651	0,29
	TOTAL (III)	***29 453***	0,22	***32 651***	0,29
Emprunts et dettes					
Emprunts obligataires convertibles					
Autres Emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit					
. Emprunts					
. Découverts, concours bancaires					
Emprunts et dettes financières diverses					
. Divers					
. Associés		284 949	2,11	291 092	2,55
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		144 000	1,06		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		155 706	1,15	161 306	1,41
Dettes fiscales et sociales					
. Personnel		8 418	0,06	25 333	0,22
. Organismes sociaux		21 941	0,16	79 166	0,69
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		12 800	0,09	37 607	0,33
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés		3 281	0,02	5 216	0,05
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes		121	0,00	91	0,00
Instruments de trésorerie					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL(IV)	***631 215***	4,66	***599 810***	5,28
Ecart de conversion passif	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	***13 532 669***	100,00	***11 412 604***	100,00

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	297 000		297 000	100,00	745 765	100,00	-448 765	-60,17
Chiffres d'Affaires Nets	**297 000**		**297 000**	100,00	**745 765**	100,00	**-448 765**	-60,17
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			6 255	2,11	6 255	0,84		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			***303 255***	102,11	***752 020***	100,84	***-448 765***	-59,66
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			127 185	42,82	137 292	18,41	-10 107	-7,35
Impôts, taxes et versements assimilés			20 516	6,91	29 505	3,96	-8 989	-30,46
Salaires et traitements			228 434	76,91	396 809	53,21	-168 375	-42,42
Charges sociales			86 564	29,15	151 335	20,29	-64 771	-42,79
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			6 255	2,11	6 255	0,84		0,00
Total des charges d'exploitation (II)			***468 953***	157,90	***721 195***	96,71	***-252 242***	-34,97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-165 698**	-55,78	**30 825**	4,13	**-196 523**	-637,53
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			3 270 134	N/S			3 270 134	N/S
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			10 197	3,43	5 948	0,80	4 249	71,44
Total des produits financiers (V)			***3 280 330***	N/S	***5 948***	0,80	***3 274 382***	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 021 874	344,07			1 021 874	N/S
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			4 098	1,38	4 669	0,63	-571	-12,22
Total des charges financières (VI)			***1 025 972***	345,45	***4 669***	0,63	***1 021 303***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**2 254 358**	759,04	**1 279**	0,17	**2 253 079**	N/S
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**2 088 660**	703,25	**32 104**	4,30	**2 056 556**	N/S

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1	0,00	1	0,00		0,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges	3 198	1,08	27 932	3,75	-24 734	-88,54
Total des produits exceptionnels (VII)	***3 199***	1,08	***27 933***	3,75	***-24 734***	-88,54
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2	0,00	1	0,00	1	100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***2***	0,00	***1***	0,00	***1***	100,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**3 197**	1,08	**27 933**	3,75	**-24 736**	-88,54
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			-16 968	-2,27	16 968	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)	***3 586 785***	N/S	***785 902***	105,38	***2 800 883***	356,39
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***1 494 927***	503,34	***708 897***	95,06	***786 030***	110,88
RÉSULTAT NET	**2 091 857** *Bénéfice*	704,33	**77 005** *Bénéfice*	10,33	**2 014 852**	N/S
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

SAS ABAX

9 VOIE DE SEINE
LE RU BATEAU

94290 VILLENEUVE LE ROI

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euros

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 532 668,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 091 857,34 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

1 - 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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, 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 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 :
- baisse de charges de personnel pour 3.432 euros,
- créance sur l'état d'un même montant.

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

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La SAS ABAX est en convention d'intégration fiscale avec ses deux filiales, les SAS ABAX INDUSTRIE et ABAX DISTRIBUTION. Selon cette convention la SAS ABAX bénéficie immédiatement deséconomies d'IS résultant de l'intégration fiscale. Ces économies apparaissent en bénéfice dans la SAS ABAX.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 5 841 109 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*4 073 776*	*1 769 533*	*2 200*	*5 841 109*
TOTAL	*4 073 776*	*1 769 533*	*2 200*	*5 841 109*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 000 000 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières		*1 000 000*		*1 000 000*
TOTAL		*1 000 000*		*1 000 000*

3.2 - Etat des créances = 2 212 744 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 769 534*		*1 769 534*
Actif circulant & charges d'avance	*443 210*	*443 210*	
TOTAL	*2 212 744*	*443 210*	*1 769 534*

3.3 - Provisions pour dépréciation = 21 874 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers					
Comptes financiers		*21 874*			*21 874*
Total		*21 874*			*21 874*

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 349 279 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	*15 774*
Clients et comptes rattachés	*39 600*
Autres créances	*282 457*
Disponibilités	*11 448*
TOTAL	*349 279*

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Du fait de la distribution de dividendes, la valorisation de la filiale ABAX DISTRIBUTION a été révisée et a fait l'objet d'une provision de 1000000 euros.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 157 200 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*1572*	*100,00*	*157 200*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*1572*	*100,00*	*157 200*

4.2 - Provisions = 29 453 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*32 651*		*3 198*		*29 453*
TOTAL	*32 651*		*3 198*		*29 453*

4.3 - Etat des dettes = 487 215 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*284 949*	*284 949*		
Fournisseurs	*155 706*	*155 706*		
Dettes fiscales & sociales	*46 439*	*46 439*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*121*	*121*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*487 215*	*487 215*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 177 614 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	*5 924*
Fournisseurs	*155 706*
Dettes fiscales & sociales	*15 863*
Autres dettes	*121*
TOTAL	*177 614*

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

La charge future d'indemnité de fin de carrière est portée dans les compte.
Le taux d'actualisation utilisé est de 2%, pour une augmentation de salaires annuelle de 2%, et un turnover variable de 0 à 10% selon l'age.
Elle a fait l'objet d'une évaluation selon la norme IAS19 pour 29.453 euros.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 297 000 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	*264 000*	*88,89 %*
Produits des activités annexes	*33 000*	*11,11 %*
TOTAL	*297 000*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

La société ABAX bénficie d'un crédit impôt recherche pour 12.486 euros.

Elle bénéficie également de l'économie d'IS due à l'intégration du fait des déficits antérieurs provenant de sa filiales ABAX INDUSTRIE. A noter que l'économie d'impôt a été affectée en totalité à ABAX.

Enfin les modalités de rémunération de la holding par les filiales ont été révisées en cours d'exercice.

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maitrise & techniciens		
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	3	0

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 349 279 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	*15 774*
Int courus sur creance abax in(26781700)	*13 302*
Int courus creances distrib(26781800)	*2 472*
Clients et comptes rattachés :	*39 600*
Factures a etablir(41810000)	*39 600*
Autres créances :	*282 457*
Etat produit a recevoir(44870000)	*282 457*
Disponibilités :	*11 448*
Coupons courus(50880000)	*11 448*
TOTAL	*349 279*

8.2 - Charges à payer = 177 614 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	*5 924*
Interets cct(45580000)	*5 924*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*155 706*
Frs fact non parvenues(40810000)	*155 706*
Dettes fiscales et sociales :	*15 863*
Personnel notes de frais(42860500)	*87*
Personnel - congés payés(42861000)	*8 331*
Ch a payer sur cp(43860000)	*4 165*
Etat charges a payer(44860000)	*3 281*
Autres dettes :	*121*
Frais a payer(46860000)	*121*
TOTAL	*177 614*

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Présenté en Euros

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 consentis 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 & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ABAX INDUSTRIE	*1 000 000*	*3 475 940*	*95*	*2 568 899*	*2 568 899*	*1 350 000*		*17 508 818*	*718 645*	*2 850 600*
ABAX DISTRIBUTION	*290 400*	*365 856*	*99*	*1 502 677*	*502 677*	*403 760*		*2 727 886*	*6 235*	*403 760*
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Chiffres des bilans 2018.

SARL LE MAY FIDUCIAIRE

Copie certifiée conforme
PM / 18/12/2019 10:16:23
N° de dépôt - 2019/24496 / 453028763