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 24/02/2021 sous le numéro de dépôt 6100

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

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

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

Adresse de l'entreprise 9 VOIE DE SEINE LE RU BATEAU 94290 VILLENEUVE LE ROI — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 45302876300010 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2019

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	69 724	AU 11 669	58 055
	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	4 071 576	CV 1 000 000	3 071 576
	Créances rattachées à des participations	BB	1 134 667	BC	1 134 667
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	5 275 966	BK 1 011 669	4 264 297
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		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	39 600	BY	39 600
	Autres créances (3)	BZ	213 494	CA	213 494
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	1 586 927	CE	1 586 927
	Disponibilités	CF	6 915 129	CG	6 915 129
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	8 755 150	CK	8 755 150
	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	14 031 116	1A 1 011 669	13 019 447

ABAX
9, Voix de Seine
94290 VILLENEUVE LE ROI
Tél. : 01 49 61 91 91 - 01 49 61 08 70
SIRET : 453 028 763 00010 - www.abax.eu

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 2020 : Etat préparatoire.

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

② **BILAN — PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051-SD 2020

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 157 200)		DA	157 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	20 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	12 694 800
	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	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(175 795)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	12 696 205
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	152 517
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	147 702
	Dettes fiscales et sociales		DY	22 914
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	109
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	323 242
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	13 019 447

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	292 550
(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 2020 : État préparatoire.

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

DGFiP N° 2052-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABAX — 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	33 000	FH		FI	33 000	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	33 000	FK		FL	33 000	
	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	6 308	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	39 308	
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	120 875	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	13 456	
	Salaires et traitements *					FY	117 977	
	Charges sociales (10)					FZ	45 542	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	11 669	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	2 086	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	311 606	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	(272 298)	
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	18 893	
	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	21 874	
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	29 256	
	Total des produits financiers (V)					GP	70 023	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	2 882	
	Total des charges financières (VI)					GU	2 882	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	67 141	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	(205 158)	

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

SAGE Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

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

Désignation de l'entreprise SAS ABAX — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	1
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	29 453
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	29 454
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	92
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	92
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	29 363
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	138 785
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	314 580
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(175 795)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	33 000
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	18 893
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	
(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
REPRISE PROVISION IFC		29 453
DIFERENCES	2	1
PENALITES	90	

(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 2020 : Etat préparatoire.

SAS ABAX

9 VOIE DE SEINE
LE RU BATEAU

94290 VILLENEUVE LE ROI

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 019 447,39 E.

Le résultat net comptable est une perte de 175 795,05 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 :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

La SAS ABAX est une holding et la crise du COVID 19 n'a pas eu d'impact sur elle.

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.

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 = 5 275 966

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		69 724		69 724
Immobilisations financières	5 841 109	18 893	653 760	5 206 242
TOTAL	5 841 109	88 617	653 760	5 275 966

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 011 669

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		11 669		11 669
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 000 000			1 000 000
TOTAL	1 000 000	11 669		1 011 669

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériel de transport siège	69 724	11 669	58 055	4 ans
TOTAL	69 724	11 669	58 055	

3.2 - Etat des créances = 1 387 760

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 134 667		1 134 667
Actif circulant & charges d'avance	253 094	253 094	
TOTAL	1 387 760	253 094	1 134 667

3.3 - Provisions pour dépréciation =

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	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 229 426

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	*34 667*
Clients et comptes rattachés	*39 600*
Autres créances	*146 593*
Disponibilités	*8 566*
TOTAL	*229 426*

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

La valorisation de la filiale ABAX DISTRIBUTION a été révisée en 2018 et a fait l'objet d'une provision de 1000000 euros.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 157 200

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 =

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

4.3 - Etat des dettes = 323 242

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	*152 517*	*152 517*		
Fournisseurs	*147 702*	*147 702*		
Dettes fiscales & sociales	*22 914*	*22 914*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*109*	*109*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*323 242*	*323 242*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 156 652

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	*5 924*
Fournisseurs	*147 702*
Dettes fiscales & sociales	*2 917*
Autres dettes	*109*
TOTAL	*156 652*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Il n'y a plus de personnel titulaire d'un contrat de travail dans la société Laprovision constitué pour IFC a donc été reprise pour 29.453 euros.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 33 000

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	*33 000*	*100,00 %*
TOTAL	*33 000*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

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

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		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	*1*	*0*

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 = 229 426

Produits à recevoir		Montant
Immobilisations financières :		*34 667*
	Int courus sur creance abax in(26781700)	*27 867*
	Int courus creances distrib(26781800)	*6 800*
Clients et comptes rattachés :		*39 600*
	Factures a etablir(41810000)	*39 600*
Autres créances :		*146 593*
	Etat produit a recevoir(44870000)	*146 593*
Disponibilités :		*8 566*
	Coupons courus(50880000)	*8 566*
	TOTAL	*229 426*

8.2 - Charges à payer = 156 652

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes financières diverses :		*5 924*
	Interets cct(45580000)	*5 924*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		*147 702*
	Frs fact non parvenues(40810000)	*147 702*
Dettes fiscales et sociales :		*2 917*
	Personnel notes de frais(42860500)	*318*
	Etat charges a payer(44860000)	*2 599*
Autres dettes :		*109*
	Frais a payer(46860000)	*109*
	TOTAL	*156 652*

SAS ABAX

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 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 INDUSTRIES SAS	*1 000 000*	*4 194 585*	*95*	*2 568 899*	*2 568 899*	*850 000*		*17 104 021*	*117 649*	
ABAX DISTRIBUTION S	*290 400*	*372 091*	*99*	*1 502 677*	*502 677*	*250 000*		*2 414 985*	*-196 977*	
- 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

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

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'est soldé par une perte nette comptable de 175.795,05 Euros, décide d'affecter cette perte au poste « Report à Nouveau ».

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 2016, 31 décembre 2017 et 31 décembre 2018.

Fait à PARIS, le 23 juin 2020.

LA PRESIDENTE
Anne COTON



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 23 JUIN 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'est soldé par une perte nette comptable de 175.795,05 Euros, décide d'affecter cette perte au poste « Report à Nouveau ».

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 2016, 31 décembre 2017 et 31 décembre 2018.

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

LA PRESIDENTE
Anne COTON
(signature précédée de « copie certifiée conforme »)

Copie certifiée conforme



CHD
Audit - Ile de France

SAS ABAX

VOIE DE SEINE, LIEU-DIT LE RU BATEAU
94290 – VILLENEUVE-LE-ROI

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

commissaire aux comptes

SOCIÉTÉ À RESPONSABILITÉ LIMITÉE AU CAPITAL DE 500 000 €

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris et à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

SIÈGE SOCIAL : 22 rue de Madrid - 75008 PARIS - 343 205 027 RCS Paris - Tél. 01 40 21 82 82 - Fax : 01 40 21 82 83 - www.groupechd.fr

SAS ABAX

Société par Actions Simplifiée au capital de 157.200 €uros
Siège social : Voie de Seine, Lieu-dit Le Ru Bateau
94290 VILLENEUVE-LE-ROI

RCS : CRETEIL B 453 028 763

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

CHD
Audit - Ile de France

SAS ABAX

Voie de Seine, Lieu-dit Le Ru Bateau

94290 – VILLENEUVE-LE-ROI

Paris, le 8 Juin 2020

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 Décembre 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

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 2019 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

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. S'agissant des évènements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatif aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer les comptes.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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

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

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

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

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

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.

SAS ABAX

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) Net	%	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)
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	69 724	11 669	58 055	0,45			
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations	4 071 576	1 000 000	3 071 576	23,59	3 071 576	22,70	
Créances rattachées à des participations	1 134 667		1 134 667	8,72	1 769 534	13,08	
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL (I)	***5 275 966***	***1 011 669***	***4 264 297***	32,75	***4 841 109***	35,77	
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	39 600		39 600	0,30	116 400	0,86	
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs							
. Personnel							
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices							
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	66 901		66 901	0,51	44 353	0,33	
. Autres	146 593		146 593	1,13	282 457	2,09	
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	1 586 927		1 586 927	12,19	1 967 935	14,54	
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités	6 915 129		6 915 129	53,11	6 280 415	46,41	
Charges constatées d'avance							
TOTAL (II)	***8 755 150***		***8 755 150***	67,25	***8 691 559***	64,23	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)							
Primes de remboursement des obligations (IV)							
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)							
TOTAL ACTIF (0 à V)	***14 031 116***	***1 011 669***	***13 019 447***	100,00	***13 532 669***	100,00	

SAS ABAX

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 157 200)	**157 200**	1,21	**157 200**	1,16
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	20 000	0,15	20 000	0,15
Réserves statutaires ou contractuelles	12 694 800	97,51	10 602 943	78,35
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***-175 795***	-1,34	***2 091 857***	15,48
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***12 696 205***	97,52	***12 872 000***	95,12
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
TOTAL (III)			***29 453***	0,22
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				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	152 517	1,17	284 949	2,11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			144 000	1,06
Dettes fiscales et sociales	147 702	1,13	155 706	1,15
. Personnel				
. Organismes sociaux	318	0,00	8 418	0,06
. Etat, impôts sur les bénéfices	10 636	0,08	21 941	0,16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
. Etat, obligations cautionnées	6 600	0,05	12 800	0,09
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 360	0,04	3 281	0,02
Autres dettes				
Instruments financiers à terme	109	0,00	121	0,00
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***323 242***	2,48	***631 215***	4,66
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***13 019 447***	100,00	***13 532 669***	100,00

SAS ABAX

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	33 000		33 000	100,00	297 000	100,00	-264 000	-88,88
Chiffres d'Affaires Nets	**33 000**		**33 000**	100,00	**297 000**	100,00	**-264 000**	-88,88
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			6 308	19,12	6 255	2,11	53	0,85
Total des produits d'exploitation (I)			***39 308***	119,12	***303 255***	102,11	***-263 947***	-87,03
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			120 875	366,29	127 185	42,82	-6 310	-4,95
Impôts, taxes et versements assimilés			13 456	40,78	20 516	6,91	-7 060	-34,40
Salaires et traitements			117 977	357,51	228 434	76,91	-110 457	-48,34
Charges sociales			45 542	138,01	86 564	29,15	-41 022	-47,38
Dotations aux amortissements sur immobilisations			11 669	35,36			11 669	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			2 086	6,32	6 255	2,11	-4 169	-66,64
Total des charges d'exploitation (II)			***311 606***	944,26	***468 953***	157,90	***-157 347***	-33,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**-272 298**	-825,14	**-165 698**	-55,78	**-106 600**	-64,32
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								
Produits des autres valeurs mobilières et créances			18 893	57,25	3 270 134	N/S	-3 251 241	-99,41
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			21 874	66,28			21 874	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			29 256	88,65	10 197	3,43	19 059	186,91
Total des produits financiers (V)			***70 023***	212,19	***3 280 330***	N/S	***-3 210 307***	-97,86
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées					1 021 874	344,07	-1 021 874	-100,00
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements			2 882	8,73	4 098	1,38	-1 216	-29,66
Total des charges financières (VI)			***2 882***	8,73	***1 025 972***	345,45	***-1 023 090***	-99,71
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**67 141**	203,46	**2 254 358**	759,04	**-2 187 217**	-97,01
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-205 158**	-621,68	**2 088 660**	703,25	**-2 293 818**	-109,81

SAS ABAX

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (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	29 453	89,25	3 198	1,08	26 255	820,98
Total des produits exceptionnels (VII)	***29 454***	89,25	***3 199***	1,08	***26 255***	820,73
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	92	0,28	2	0,00	90	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***92***	0,28	***2***	0,00	***90***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**29 363**	88,98	**3 197**	1,08	**26 166**	818,45
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	***138 785***	420,58	***3 586 785***	N/S	***-3 448 000***	-96,12
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***314 580***	953,27	***1 494 927***	503,34	***-1 180 347***	-78,95
RÉSULTAT NET	**-175 795** *Perte*	-632,70	**2 091 857** *Bénéfice*	704,33	**-2 267 652**	-108,39
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

SAS ABAX

9 VOIE DE SEINE
LE RU BATEAU

94290 VILLENEUVE LE ROI

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en EUROS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 13 019 447,39 E.

Le résultat net comptable est une perte de 175 795,05 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 :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19

La SAS ABAX est une holding et la crise du COVID 19 n'a pas eu d'impact sur elle.

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.

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 = 5 275 966

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		69 724		69 724
Immobilisations financières	5 841 109	18 893	653 760	5 206 242
TOTAL	5 841 109	88 617	653 760	5 275 966

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 011 669

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		11 669		11 669
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	1 000 000			1 000 000
TOTAL	1 000 000	11 669		1 011 669

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Matériel de transport siège	69 724	11 669	58 055	4 ans
TOTAL	69 724	11 669	58 055	

3.2 - Etat des créances = 1 387 760

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 134 667		1 134 667
Actif circulant & charges d'avance	253 094	253 094	
TOTAL	1 387 760	253 094	1 134 667

3.3 - Provisions pour dépréciation =

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	

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 229 426

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	*34 667*
Clients et comptes rattachés	*39 600*
Autres créances	*146 593*
Disponibilités	*8 566*
TOTAL	*229 426*

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

La valorisation de la filiale ABAX DISTRIBUTION a été révisée en 2018 et a fait l'objet d'une provision de 1000000 euros.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 157 200

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 =

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

4.3 - Etat des dettes = 323 242

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	*152 517*	*152 517*		
Fournisseurs	*147 702*	*147 702*		
Dettes fiscales & sociales	*22 914*	*22 914*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*109*	*109*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*323 242*	*323 242*		

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 156 652

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	*5 924*
Fournisseurs	*147 702*
Dettes fiscales & sociales	*2 917*
Autres dettes	*109*
TOTAL	*156 652*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)

4.5 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Il n'y a plus de personnel titulaire d'un contrat de travail dans la société Laprovision constitué pour IFC a donc été reprise pour 29.453 euros.

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 33 000

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Produits des activités annexes	*33 000*	*100,00 %*
TOTAL	*33 000*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

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

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		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	*1*	*0*

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 = 229 426

Produits à recevoir		Montant
Immobilisations financières :		*34 667*
	Int courus sur creance abax in(26781700)	*27 867*
	Int courus creances distrib(26781800)	*6 800*
Clients et comptes rattachés :		*39 600*
	Factures a etablir(41810000)	*39 600*
Autres créances :		*146 593*
	Etat produit a recevoir(44870000)	*146 593*
Disponibilités :		*8 566*
	Coupons courus(50880000)	*8 566*
	TOTAL	*229 426*

8.2 - Charges à payer = 156 652

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes financières diverses :		*5 924*
	Interets cct(45580000)	*5 924*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		*147 702*
	Frs fact non parvenues(40810000)	*147 702*
Dettes fiscales et sociales :		*2 917*
	Personnel notes de frais(42860500)	*318*
	Etat charges a payer(44860000)	*2 599*
Autres dettes :		*109*
	Frais a payer(46860000)	*109*
	TOTAL	*156 652*

SAS ABAX

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019 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 INDUSTRIES SAS	*1 000 000*	*4 194 585*	*95*	*2 568 899*	*2 568 899*	*850 000*		*17 104 021*	*117 649*	
ABAX DISTRIBUTION S	*290 400*	*372 091*	*99*	*1 502 677*	*502 677*	*250 000*		*2 414 985*	*-196 977*	
- 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