RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 05952
Numéro SIREN : 444 927 453
Nom ou dénomination : ABELIS GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2017 sous le numéro de dépôt 35474

Greffe du Tribunal de Commerce de Nanterre : dépôt N°35474 en date du 07/08/2017

CABINET
&Touchais
&ASSOCIÉS
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE
ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

GREFFE TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTERRE
07 AOUT 2017
DEPOT N° 35474

ABELIS GESTION

ETATS FINANCIERS

AU 31 DECEMBRE 2016

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

SAS AU CAPITAL DE 8 000 EUROS

6-8, RUE DU CHATEAU
92250 LA GARENNE COLOMBES

SIRET : 444 927 453 00027 – APE : 6832A

15 rue d'Oslo | 75018 Paris
Tél.: 01 46 22 83 66
Fax: 01 43 80 49 24
E-mail: toucab@wanadoo.fr

S.A.S. au Capital de 38112,25 €
SIRET 63200346300049 | APE 6920Z
Société inscrite au tableau
de l'Ordre de Paris et Membre
de la Compagnie Régionale des
commissaires aux comptes de Paris

ETATS FINANCIERS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Comptes annuels

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	%	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Production vendue	258 255	100,00	178 683	100,00	79 572	44,53
Autres produits	903	0,35	1 491	0,83	-588	-39,42
Total	**259 158**	**100,35**	**180 174**	**100,83**	**78 984**	**43,84**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	99 487	38,52	79 073	44,25	20 414	25,82
Total	**99 487**	**38,52**	**79 073**	**44,25**	**20 414**	**25,82**
MARGE SUR M/SES & MAT	**159 671**	**61,83**	**101 101**	**56,58**	**58 570**	**57,93**
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	1 772	0,69	2 020	1,13	-248	-12,28
Salaires et Traitements	40 428	15,65	73 381	41,07	-32 953	-44,91
Charges sociales	24 078	9,32	38 208	21,38	-14 130	-36,98
Amortissements et provisions	4 136	1,60	1 836	1,03	2 300	125,23
Autres charges			150	0,08	-150	-100,00
Total	**70 414**	**27,27**	**115 595**	**64,69**	**-45 181**	**-39,09**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**89 257**	**34,56**	**-14 494**	**-8,11**	**103 751**	**-715,81**
Résultat financier						
RESULTAT COURANT	**89 257**	**34,56**	**-14 494**	**-8,11**	**103 751**	**-715,81**
Produits exceptionnels						-100,00
Charges exceptionnelles	6		315	0,18	-310	-98,18
Résultat exceptionnel	**-6**		**-315**	**-0,18**	**309**	**-98,18**
Impôts sur les bénéfices	17 647	6,83			17 647	
RESULTAT DE L'EXERCICE	**71 604**	**27,73**	**-14 809**	**-8,29**	**86 414**	**-583,51**

Bilan

ACTIF	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits assimilés	441	441		314
Fonds commercial	53 350		53 350	53 350
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	83 589	14 852	68 738	8 939
Immobilisations financières				
Autres immobilisations financières	390		390	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**137 770**	**15 293**	**122 478**	**62 602**
Stocks				
Créances				
Clients et comptes rattachés	55 506		55 506	51 921
Personnel				6 190
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 138		1 138	1 814
Autres créances	390		390	
Divers				
Disponibilités	318 780		318 780	320 147
Charges constatées d'avance	1 587		1 587	1 584
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**377 400**		**377 400**	**381 655**
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**515 170**	**15 293**	**499 878**	**444 258**

Bilan

PASSIF	Net au 31/12/16	Net au 31/12/15
Capital social ou individuel	8 000	8 000
Réserve légale	800	800
Report à nouveau	43 139	57 948
Résultat de l'exercice	**71 604**	**-14 809**
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**123 543**	**51 939**
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	33 749	24 275
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		15 000
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 592	4 975
Personnel	*5 000*	
Organismes sociaux	*9 370*	*15 150*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*15 547*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*10 227*	*8 866*
Autres dettes fiscales et sociales	*470*	*1 586*
Dettes fiscales et sociales	40 613	25 602
Autres dettes	299 380	322 467
TOTAL DETTES	**376 335**	**392 319**
TOTAL PASSIF	**499 878**	**444 258**

ETATS FINANCIERS 2016

Période du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe comptable

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ABELIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 499 878 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 71 604 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2016 par les dirigeants de l'exploitation.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

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

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

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Subventions d'investissement

Les subventions d'investissement sont étalées sur plusieurs exercices.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	53 350			53 350
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	441			441
Immobilisations incorporelles	**53 791**			**53 791**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	8 800			8 800
- Matériel de transport	3 534	54 661		58 195
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 634	8 961		16 594
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**19 968**	**63 622**		**83 589**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		390		390
Immobilisations financières		**390**		**390**
ACTIF IMMOBILISE	**73 759**	**64 012**		**137 770**

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2016
Éléments achetés	53 350
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	**53 350**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	127	314		441
Immobilisations incorporelles	**127**	**314**		**441**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	6 690	875		7 565
- Matériel de transport	3 534	364		3 898
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	805	2 583		3 388
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**11 029**	**3 823**		**14 852**
ACTIF IMMOBILISE	**11 156**	**4 136**		**15 293**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 59 010 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	390	390	
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	55 506	55 506	
Autres	1 528	1 528	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 587	1 587	
Total	**59 010**	**59 010**	

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	47 883
Total	**47 883**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 376 335 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 592	2 592		
Dettes fiscales et sociales	40 613	40 613		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	333 129	333 129		
Produits constatés d'avance				
Total	**376 335**	**376 335**		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice
(**) Dont envers les associés 33 749

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	180
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	3 500
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	1 500
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	1 400
CHARGES SOCIALES - CHARGES A PAYER	675
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	238
FORMATION CONTINUE CAP	232
HONORAIRES A PAYER	6 300
Total	**14 025**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
ASSURANCE D AVANCE	1 587		
Total	**1 587**		

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

ABELIS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 8 000.00 €

Siège social : 6-8 RUE DU CHATEAU

92250 LA GARENNE COLOMBES

444 927 453 RCS NANTERRE

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 JUIN 2017

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle pour vous rendre compte de l'activité de notre société et des résultats de notre gestion durant l'exercice clos le 31 décembre 2016 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport et pour une bonne information, nous avons décidé d'annexer un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la société au cours des cinq derniers exercices.

Nous reprenons ci-après, successivement, les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

La situation de la société à la clôture de l'exercice écoulé apparaît dans le tableau ci-dessous, qui résume le bilan et souligne les variations intervenues dans les comptes depuis l'exercice précédent :

BILAN **Durée**	**31/12/2016** **12 mois**	**31/12/2015** **12 mois**	**Ecart %**
BILAN ACTIF			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	0.00	313.60	-100.00
Fonds commercial	53 350.00	53 350.00	0.00
Total des immobilisations incorporelles	53 350.00	53 663.60	-0.58
Autres immobilisations corporelles	68 737.62	8 938.69	668.99
Total des immobilisations corporelles	68 737.62	8 938.69	668.99
Autres immobilisations financières	390.00	0.00	100.00
Total des immobilisations financières	390.00	0.00	100.00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	122 477.62	62 602.29	95.64

ACTIF CIRCULANT			
Clients et comptes rattachés	55 505.56	51 921.09	6.90
Autres créances	1 527.70	8 003.53	-80.91
Créances	57 033.26	59 924.62	-4.82
Disponibilités	318 779.92	320 146.84	-0.43
Total des disponibilités hors charges constatées d'avance	318 779.92	320 146.84	-0.43
Charges constatées d'avance	1 587.00	1 583.92	0.19
TOTAL ACTIF CIRCULANT	377 400.18	381 655.38	-1.11
TOTAL ACTIF	**499 877.80**	**444 257.67**	**12.52**
BILAN PASSIF			
CAPITAUX PROPRES			
Capital social	8 000.00	8 000.00	0.00
Réserve légale	800.00	800.00	0.00
Report à nouveau	43 138.78	57 948.11	-25.56
RESULTAT DE L'EXERCICE	**71 604.38**	**-14 809.33**	**583.51**
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	**123 543.16**	**51 938.78**	137.86
AUTRES FONDS PROPRES			
Emprunts et dettes financières diverses	33 748.79	24 274.87	39.03
Avances et acomptes reçus	0.00	15 000.00	-100.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 592.12	4 974.92	-47.90
Dettes fiscales et sociales	40 613.35	25 601.88	58.63
Autres dettes	299 380.38	322 467.22	-7.16
TOTAL DETTES	**376 334.64**	**392 318.89**	-4.07
TOTAL PASSIF	**499 877.80**	**444 257.67**	**12.52**

L'activité de la société au cours de l'exercice se trouve résumée dans le tableau qui suit, regroupant les postes les plus significatifs du compte de résultat, ainsi que leur évolution par rapport à l'exercice précédent :

COMPTE DE RESULTAT **Durée**	**31/12/2016** **12 mois**	**31/12/2015** **12 mois**	**Ecart %**
Chiffre d'affaires net (hors taxes)	258 254.66	178 682.96	44.53
Coût des achats et charges externes	99 486.79	79 072.99	25.82
VALEUR AJOUTEE	158 767.87	99 609.97	59.39
Impôts, taxes et versements assimilés	1 772.00	2 020.00	-12.28
Charges de personnel	64 505.49	111 588.28	-42.19
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	92 490.38	-13 998.31	760.73

Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges	903.00	1 490.60	-39.42
Dotations aux amortissements et provisions	4 136.25	1 836.47	125.23
Autres charges	0.00	150.00	-100.00
RESULTAT D'EXPLOITATION	**89 257.13**	**-14 494.18**	715.81
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	89 257.13	-14 494.18	715.81
Résultat exceptionnel	-5.75	-315.15	98.18
Impôt sur les bénéfices	17 647.00	0.00	100.00
RESULTAT NET COMPTABLE	**71 604.38**	**-14 809.33**	**583.51**

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

Ainsi que vous pouvez le constater, l'activité réalisée au cours de l'exercice écoulé se traduit par un chiffre d'affaires qui s'est élevé à 258 254.66 € contre 178 682.96 € pour l'exercice précédent, soit une progression de 44.53 %.

Le total des charges d'exploitation ressort à 169 900.53 €, après dotation aux provisions et amortissements pour 4 136.25 €.

La masse salariale globale, y compris les charges sociales, est passée de 111 588.28 € à 64 505.49 €, soit une diminution de 42.19 %, alors que l'effectif moyen est resté le même, soit 1 personne.

Le résultat d'exploitation ressort à 89 257.13 € contre -14 494.18 € pour l'exercice précédent, marquant une progression de 715.81 %.

Le résultat exceptionnel s'élève à un montant de -5.75 €, contre -315.15 € pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les bénéfices de l'exercice s'élève à une somme de 17 647.00 €.

Compte tenu des produits et charges de toutes natures, l'activité de l'exercice écoulé se traduit ainsi par un résultat bénéficiaire de 71 604.38 €, représentant 27.73 % du chiffre d'affaires hors taxes.

Ce résultat se trouve en progression de 583.51 % par rapport à celui de l'exercice précédent, qui se manifestait par une perte de -14 809.33 €, soit 8.29 % du chiffre d'affaires.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Le développement du chiffre d'affaires constaté au cours de l'exercice écoulé, ainsi que les résultats dégagés, nous rassurent sur le bien-fondé de notre politique commerciale, que nous poursuivrons pour l'avenir, tout en continuant à veiller au maintien des frais fixes de gestion à leur juste niveau.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Rien de particulier ne nous semble devoir être signalé sur ce plan.

Activité de la société en matière de recherche et développement

Notre société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prises de participations

Aucune prise de participation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Proposition d'affectation du résultat

Ainsi que vous pouvez le constater, déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes qui vous sont présentés font ressortir un bénéfice de 71 604.38 €, que nous vous proposons d'affecter de la manière suivante :

Report à nouveau	71 604.38 €
Total	71 604.38 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code général des impôts, nous vous informons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens des dispositions de l'article 39-4 du même code.

Détention du capital social par les salariés

Conformément à l'article L.225-102 du Code de commerce, nous vous précisons que le personnel salarié de la société ne détient pas de participation dans le capital de la société à la date de clôture de l'exercice.

Conventions réglementées

En application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance qu'aucune convention visée audit article n'est intervenue au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Conclusion

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément.

La présidente :

- JOELLE NADAUD

ABELIS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 8 000.00 €

Siège social : 6-8 RUE DU CHATEAU

92250 LA GARENNE COLOMBES

444 927 453 RCS NANTERRE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 7 JUIN 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 71 604.38 €, de la manière suivante :

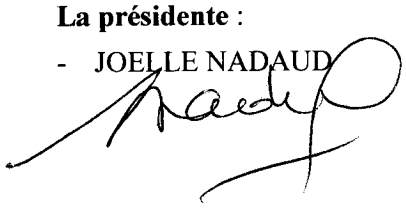
Report à nouveau.....	71 604.38 €
Total	71 604.38 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

La présidente :

- JOELLE NADAUD



ABELIS

Société Par Actions Simplifiée au capital de 8 000.00 €

Siège social : 6-8 RUE DU CHATEAU

92250 LA GARENNE COLOMBES

444 927 453 RCS NANTERRE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 7 JUIN 2017

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016, s'élevant à 71 604.38 €, de la manière suivante :

Report à nouveau.....	71 604.38 €
Total	71 604.38 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

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

La présidente :

- JOELLE NADAUD

