RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 11863
Numéro SIREN : 582 003 034
Nom ou dénomination : ABEILLON

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2018 sous le numéro de dépôt 15770

BILAN - ACTIF

15770

certifié conforme
le Président

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF

	Valeurs au 31/12/17			Valeurs au
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	31/12/16
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	14 628	14 628		
Concessions, brevets et droits similaires	20 249	18 235	2 015	5 935
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	217 610	214 530	3 080	6 202
Installations tech., matériel et outillages industriels	530 182	486 288	43 894	43 587
Autres immobilisations corporelles	99 179	81 383	17 796	21 473
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 730		11 730	10 734
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**893 578**	**815 064**	**78 514**	**87 931**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	240 829		240 829	203 706
En-cours de production (biens et services)	49 089		49 089	61 813
Produits intermédiaires et finis	203 277	11 351	191 926	205 097
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et comptes rattachés (3)	312 149	1 894	310 255	165 418
Autres créances (3)	32 497		32 497	16 958
Fournisseurs débiteurs	2 358		2 358	113
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	51 875		51 875	178 042
Charges constatées d'avance (3)	7 806		7 806	6 724
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**899 880**	**13 245**	**886 635**	**837 871**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**1 793 458**	**828 309**	**965 149**	**925 802**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

GREFFE
02 JUIL. 2018
TRIBUNAL DE COMMERCE DE BOBIGNY (Seine-St-Denis)

BILAN - PASSIF

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	41 600	41 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 901	12 901
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 160	4 160
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	579 656	579 656
Report à nouveau	67 899	26 285
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-98 719	41 614
SITUATION NETTE	607 498	706 217
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**607 498**	**706 217**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	10 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**10 000**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 920	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 850	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	140 302	85 761
Dettes fiscales et sociales	107 260	90 100
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	64 320	15 284
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		28 440
TOTAL DETTES	**347 651**	**219 585**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**965 149**	**925 802**
(1) Dont à plus d'un an	*8 193*	
(1) Dont à moins d'un an	*315 609*	*219 585*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 387 301	100	1 395 185	100	-7 885	-1
dont à l'exportation : 721 372		52		45		
Montant net du chiffre d'affaires	**1 387 301**	**100**	**1 395 185**	**100**	**-7 885**	**-1**
Production stockée	-16 594	-1	118 280	8	-134 874	-114
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 000				4 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	95		24		71	290
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 374 802**	**99**	**1 513 490**	**108**	**-138 689**	**-9**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	341 081	25	356 545	26	-15 464	-4
Variation de stocks	-37 123	-3	106 624	8	-143 747	-135
Autres achats et charges externes	493 059	36	451 762	32	41 297	9
Impôts, taxes et versements assimilés	13 432	1	14 106	1	-675	-5
Salaires et traitements	450 846	32	350 293	25	100 553	29
Charges sociales	161 159	12	148 046	11	13 113	9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	28 937	2	30 849	2	-1 912	-6
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	11 195	1	2 050		9 145	446
Dotations aux provisions						
Autres charges	34		2		32	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 462 620**	**105**	**1 460 278**	**105**	**2 342**	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-87 818**	**-6**	**53 212**	**4**	**-141 031**	**-265**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			576		-576	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			77		-77	-100
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**653**		**-653**	**-100**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	139		45		94	211
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**139**		**45**		**94**	**211**
RÉSULTAT FINANCIER	**-139**		**608**		**-747**	**-123**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-87 957**	**-6**	**53 821**	**4**	**-141 778**	**-263**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1		1 401		-1 400	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1**		**1 401**		**-1 400**	**-100**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	133		464		-331	-71
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	10 000	1			10 000	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**10 133**	**1**	**464**		**9 669**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-10 132**	**-1**	**937**		**-11 069**	
Participation des salariés aux résultats	630		6 705		-6 076	-91
Impôt sur les bénéfices			6 438		-6 438	-100
TOTAL DES PRODUITS	**1 374 802**	**99**	**1 515 544**	**109**	**-140 741**	**-9**
TOTAL DES CHARGES	**1 473 521**	**106**	**1 473 930**	**106**	**-408**	
Bénéfice ou Perte	**-98 719**	**-7**	**41 614**	**3**	**-140 333**	**-337**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Codevex
expertise comptable
conseil & audit

SAS ABEILLON

Rapport du Commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 Décembre 2017

@ contact@codevex.fr

05 17 81 04 12

2 bis Avenue Amerigo Vespucci
17000 La Rochelle

www.codevex.fr

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels 2017
Décision de l'Associé Unique du 30 Juin 2018

Codevex Audit

Commissaire aux Comptes

Inscrit près de la Cour d'Appel de Poitiers

2 bis, Avenue Amerigo Vespucci

17000 La Rochelle

SAS ABEILLON

28 rue ROCHEBRUNE
93100 MONTREUIL

La Rochelle, le 26 juin 2018,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS ABEILLON relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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.

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 commissaires 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, notamment pour ce qui concerne la provision pour risque prud'hommal tel qu'indiqué dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice ».

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'Associé Unique

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 à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Nous vous informons des irrégularités suivantes :

- En application de l'article 24 de vos statuts, il est prévu que le rapport du Commissaire aux Comptes soit remis à l'Associé Unique 15 jours avant la tenue de l'Assemblée Générale. Compte tenu des dates de mise à disposition tardive du rapport de gestion, nous n'avons pas été en mesure d'émettre notre rapport sur les comptes annuels dans le délai imparti.
- En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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 le Président

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.

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.

La Rochelle le 26 juin 2018,
Codevex Audit,
Nicolas Dubois
Commissaire aux Comptes

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

BILAN - ACTIF

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ACTIF	Valeurs au 31/12/17 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/16
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	14 628	14 628		
Concessions, brevets et droits similaires	20 249	18 235	2 015	5 935
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	217 610	214 530	3 080	6 202
Installations tech., matériel et outillages industriels	530 182	486 288	43 894	43 587
Autres immobilisations corporelles	99 179	81 383	17 796	21 473
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	11 730		11 730	10 734
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**893 578**	**815 064**	**78 514**	**87 931**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	240 829		240 829	203 706
En-cours de production (biens et services)	49 089		49 089	61 813
Produits intermédiaires et finis	203 277	11 351	191 926	205 097
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	312 149	1 894	310 255	165 418
Autres créances (3)	32 497		32 497	16 958
Founisseurs débiteurs	2 358		2 358	113
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	51 875		51 875	178 042
Charges constatées d'avance (3)	7 806		7 806	6 724
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**899 880**	**13 245**	**886 635**	**837 871**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**1 793 458**	**828 309**	**965 149**	**925 802**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

BILAN - PASSIF

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

PASSIF

	Valeurs au 31/12/17	Valeurs au 31/12/16
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	41 600	41 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 901	12 901
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 160	4 160
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	579 656	579 656
Report à nouveau	67 899	26 285
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-98 719	41 614
SITUATION NETTE	607 498	706 217
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**607 498**	**706 217**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	10 000	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	**10 000**	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	11 920	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 850	
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	140 302	85 761
Dettes fiscales et sociales	107 260	90 100
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	64 320	15 284
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		28 440
TOTAL DETTES	**347 651**	**219 585**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**965 149**	**925 802**

(1) Dont à plus d'un an *8 193*
(1) Dont à moins d'un an *315 609* *219 585*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 387 301	100	1 395 185	100	-7 885	-1
dont à l'exportation : 721 372		52		45		
Montant net du chiffre d'affaires	**1 387 301**	**100**	**1 395 185**	**100**	**-7 885**	**-1**
Production stockée	-16 594	-1	118 280	8	-134 874	-114
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	4 000				4 000	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits	95		24		71	290
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**1 374 802**	**99**	**1 513 490**	**108**	**-138 689**	**-9**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	341 081	25	356 545	26	-15 464	-4
Variation de stocks	-37 123	-3	106 624	8	-143 747	-135
Autres achats et charges externes	493 059	36	451 762	32	41 297	9
Impôts, taxes et versements assimilés	13 432	1	14 106	1	-675	-5
Salaires et traitements	450 846	32	350 293	25	100 553	29
Charges sociales	161 159	12	148 046	11	13 113	9
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	28 937	2	30 849	2	-1 912	-6
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	11 195	1	2 050		9 145	446
Dotations aux provisions						
Autres charges	34		2		32	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**1 462 620**	**105**	**1 460 278**	**105**	**2 342**	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**-87 818**	**-6**	**53 212**	**4**	**-141 031**	**-265**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Du 01/01/17 Au 31/12/17	% CA	Du 01/01/16 Au 31/12/16	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			576		-576	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change			77		-77	-100
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**653**		**-653**	**-100**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	139		45		94	211
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**139**		**45**		**94**	**211**
RÉSULTAT FINANCIER	**-139**		**608**		**-747**	**-123**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**-87 957**	**-6**	**53 821**	**4**	**-141 778**	**-263**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1		1 401		-1 400	-100
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1**		**1 401**		**-1 400**	**-100**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	133		464		-331	-71
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.	10 000	1			10 000	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**10 133**	**1**	**464**		**9 669**	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-10 132**	**-1**	**937**		**-11 069**	
Participation des salariés aux résultats	630		6 705		-6 076	-91
Impôt sur les bénéfices			6 438		-6 438	-100
TOTAL DES PRODUITS	**1 374 802**	**99**	**1 515 544**	**109**	**-140 741**	**-9**
TOTAL DES CHARGES	**1 473 521**	**106**	**1 473 930**	**106**	**-408**	
Bénéfice ou Perte	**-98 719**	**-7**	**41 614**	**3**	**-140 333**	**-337**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées


Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 965 149,00 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage une perte de -98 718,88 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 15/05/2018.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Une provision de 10 000 € a été comptabilisée en raison du caractère incertain de la procédure Prudhommal.

Cette provision est nécessaire pour couvrir le risque et tout ou partie des frais de la procédure.
La société considère néanmoins que la demande du plaignant est injustifiée.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
- Installations techniques	10 ans
- Matériels et outillages industriels	10 ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Mobilier de bureau	10 ans
- Matériel de bureau	3 ou 4 ans ans
- Frais de recherche et dev	3 ans
- Logiciels	1 an
- Progiciels site internet	3 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (déduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.



ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**	14 628		
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	20 249		
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.		217 610		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels		512 348		17 834
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		38 850		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport		11 259		
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		48 379		691
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	828 446		18 524
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		10 734		996
		TOTAL	10 734		996
		TOTAL GENERAL	874 057		19 520

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**			14 628	
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			20 249	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions — Sur sol propre					
CORPORELLES	Constructions — Sur sol d'autrui					
CORPORELLES	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				217 610	
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				530 182	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				38 850	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Matériel de transport				11 259	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				49 070	
CORPORELLES	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			846 970	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				11 730	
		TOTAL			11 730	
		TOTAL GENERAL			893 578	

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**	14 628			14 628
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	14 315	3 920		18 235
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	211 407	3 123		214 530
Inst. techniques matériel et outil. industriels		468 761	17 527		486 288
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	20 832	2 547		23 379
	Matériel de transport	11 259			11 259
	Mat. bureau et informatiq., mob.	44 924	1 821		46 745
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	757 184	25 017		782 201
	TOTAL GENERAL	**786 126**	**28 937**		**815 064**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES		Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Frais d'établissement, de recherche et de développement					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gales agen. aménag constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. gales agen. aménag. divers				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et mob. informatique				
	Emballages récupérables divers				
Immobs financières	Titres mis en équivalence				
	Titres de participations				
	Autres				
TOTAL					
Stocks					
Créances					
Valeurs mobilières de placement					
TOTAL GÉNÉRAL					



ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		11 730		11 730
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		3 362	3 362	
	Autres créances clients		308 787	308 787	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	15 192	15 192	
		Taxe sur la valeur ajoutée	17 305	17 305	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		2 358	2 358	
	Charges constatées d'avance		7 806	7 806	
	TOTAUX		**366 540**	**354 810**	**11 730**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

ENTREPRISES LIÉES

ELEMENTS ENTREPRISES LIEES

EURL HOLDING SERGE ESTRADE

Une charge de 135 858 € est comptabilisé pour l'année avec ses sociétés.



COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	7 806
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**7 806**

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 600,00	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 600,00	16,00

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS ABEILLON

Du 01/01/2017 au 31/12/2017

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	11 920	3 727	8 193	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		140 302	140 302		
Personnel & comptes rattachés		18 502	18 502		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		83 686	83 686		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	219	219		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	4 853	4 853		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		122	122		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		64 198	64 198		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**323 801**	**315 609**	**8 193**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 15 000
Emprunts remboursés en cours d'exer. 3 080
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 983
Dettes fiscales et sociales	32 124
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	7 578
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**54 686**

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 61 016,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

Codevex Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2017	31/12/2016
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	3,00	3,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers	4,00	4,00

CodeVox Audit
Document certifié
Se référer au rapport
Commissaire aux Comptes

COMMENTAIRE

Evènements postérieurs à la clôture : Néant

ABEILLON
Société à actions simplifiées
au capital de 41 600 Euros
Siège social : 28 rue Rochebrune
93100 MONTREUIL
BOBIGNY B 582 003 034

PROCURATION

LES SOUSSIGNÉS :

Monsieur Serge ESTRADE
Né le 24/07/1964 à PAU (64)
De nationalité FRANCAISE
Demeurant : 4, Impasse Fuseline, 17220 BOURGNEUF

Agissant en qualité de représentant de la Société ABEILLON, 28 rue Rochebrune, 93100 MONTREUIL

Constitue par la présente pour mandataire spécial :

Mme LANDRIEUX Cécile représentante du Cabinet d'expertise Comptable des 7 Chemins « CCSC »
8 Rue Baudin 93100 MONTREUIL

A qui nous donnons mandat de pour nous et en notre nom :

Faire au tribunal de commerce de Bobigny tous dépôts, immatriculation, modification et radiation au Registre du commerce et des sociétés.

Faire à cet effet toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au Mandataire.

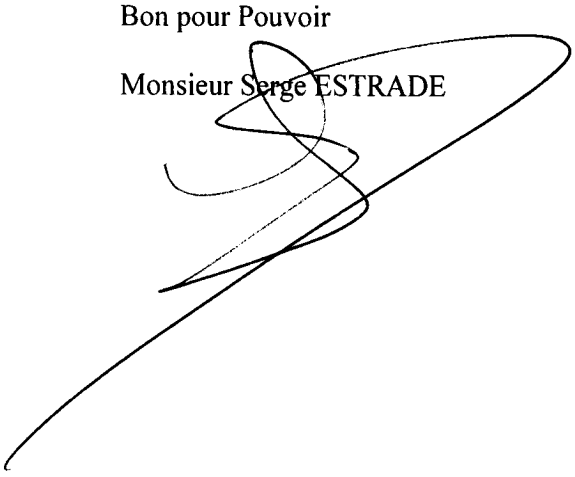
Fait à Montreuil, Le 30/06/2018

Bon pour acceptation

Mme Landrieux

Bon pour Pouvoir

Monsieur Serge ESTRADE



ABEILLON
Société par actions simplifiée
au capital de 41 600 Euros
Siège social : 28 Rue Rochebrune
93100 MONTREUIL
BOBIGNY B 582 003 034

TEXTE DES RESOLUTIONS DEFINITIVEMENT ADOPTEES
PAR LES DECISIONS DU 30 JUIN 2017

PREMIERE RESOLUTION

Le Président procède à l'examen détaillé des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2017.

Le Président prend acte que les comptes annuels ont été établis dans le respect des règles de présentation et des méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le Président arrête définitivement les comptes de l'exercice social clos le 31décembre 2017 faisant apparaître une perte de 98 718.88 euros et décide de les soumettre à l'approbation de l'associé unique.

DEUXIÈME RESOLUTION

Le Président décide de proposer à l'associé unique d'affecter et de répartir la perte de l'exercice s'élevant à 98 718.88 euros de la manière suivante :

Origine :		
Résultat de l'exercice		-98 718.88 Euros
Report à nouveau antérieur		67 899.41 Euros
	Total :	- 30 819.47 Euros
Affectation :		
Au compte Report à nouveau		-30 819.47 Euros
	Total :	- 30 819. 47 Euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2016	0		
31 décembre 2015	650 000		
31 décembre 2014	0		

Le Président :

M. Serge ESTRADE

ABEILLON
Société par actions simplifiée
au capital de 41 600 Euros
Siège social : 28 Rue Rochebrune
93100 MONTREUIL
BOBIGNY B 582 003 034

AFFECTATION DU RESULTAT

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2018

DEUXIÈME RESOLUTION

Le Président décide de proposer à l'associé unique d'affecter et de répartir la perte de l'exercice s'élevant à 98 718.88 euros de la manière suivante :

Origine :

Résultat de l'exercice		-98 718.88 Euros
Report à nouveau antérieur		67 899.41 Euros
	Total :	- 30 819.47 Euros

Affectation :

Au compte Report à nouveau		-30 819.47 Euros
	Total :	- 30 819. 47 Euros

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2016	0		
31 décembre 2015	650 000		
31 décembre 2014	0		

Pour copie certifiée conforme

Mr Serge Estrade – Président :