RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 06629
Numéro SIREN : 799 783 501
Nom ou dénomination : ABINGTON HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 30/07/2021 sous le numéro de dépôt 77862

Bilan approuvé par l'assemblée générale ordinaire du 30 juin 2021



# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 423 670 | 218 297 | 205 373 | 163 345 | 42 028 | 25.73 |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 1 125 | 95 | 1 030 | | 1 030 | |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 1 190 189 | | 1 190 189 | 1 190 189 | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 1 614 984 | 218 392 | 1 396 592 | 1 353 534 | 43 058 | 3.18 |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | | | |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 2 009 706 | | 2 009 706 | 2 224 048 | 214 342- | 9.64- |
| | Autres créances | 379 765 | | 379 765 | 68 181 | 311 584 | 456.99 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 39 280 | | 39 280 | 22 955 | 16 325 | 71.12 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 14 244 | | 14 244 | 3 615 | 10 629 | 294.05 |
| | **Total III** | 2 442 994 | | 2 442 994 | 2 318 799 | 124 196 | 5.36 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 4 057 979 | 218 392 | 3 839 587 | 3 672 333 | 167 254 | 4.55 |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 2 750 000) | 2 750 000 | 2 750 000 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 400 000 | 400 000 | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | | | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | | | | |
| | Report à nouveau | 1 287 066- | 1 307 553- | 20 487 | 1.57 |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 437 593- | 20 487 | 458 080- | NS |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 1 425 341 | 1 862 934 | 437 593- | 23.49- |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | 871 184 | 781 787 | 89 397 | 11.43 |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 559 380 | 523 464 | 35 916 | 6.86 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 122 929 | 31 694 | 91 234 | 287.86 |
| | Dettes fiscales et sociales | 428 753 | 472 453 | 43 700- | 9.25- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 432 000 | | 432 000 | |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 2 414 245 | 1 809 399 | 604 847 | 33.43 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 3 839 587 | 3 672 333 | 167 254 | 4.55 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1 702 247 | 1 245 215 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2019 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 462 841 | 190 980 | 653 821 | 1 239 353 | 585 532- | 47.24- |
| **Chiffre d'affaires NET** | 462 841 | 190 980 | 653 821 | 1 239 353 | 585 532- | 47.24- |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | |
| Autres produits | | | 140 | 211 | 71- | 33.75- |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 653 961 | 1 239 564 | 585 603- | 47.24- |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | | | |
| Achats de marchandises | | | | | | |
| Variation de stock (marchandises) | | | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | 900 | 900- | 100.00- |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements) | | | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 211 662 | 335 284 | 123 623- | 36.87- |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 16 549 | 30 523 | 13 974- | 45.78- |
| Salaires et traitements | | | 561 830 | 558 660 | 3 170 | 0.57 |
| Charges sociales | | | 234 686 | 235 367 | 681- | 0.29- |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 58 067 | 49 432 | 8 635 | 17.47 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 343 | 1 | 342 | NS |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 1 083 137 | 1 210 168 | 127 031- | 10.50- |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 429 176- | 29 396 | 458 572- | NS |
| **Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun** | | | | | | |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | | | | |

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

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2020 12 | Exercice N-1 31/12/2019 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | | | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | 788 | | 788 | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 788 | | 788 | |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 12 358 | 6 874 | 5 484 | 79.79 |
| Différences négatives de change | 2 697 | 2 036 | 661 | 32.46 |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 15 055 | 8 910 | 6 145 | 68.97 |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | 14 267- | 8 910- | 5 357- | 60.13- |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 443 443- | 20 487 | 463 930- | NS |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 5 850 | | 5 850 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | 5 850 | | 5 850 | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | | | | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 5 850 | | 5 850 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 660 598 | 1 239 564 | 578 966- | 46.71- |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 1 098 191 | 1 219 077 | 120 886- | 9.92- |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 437 593- | 20 487 | 458 080- | NS |

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

# ANNEXE

## SOMMAIRE


| | page |
|---|---|
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture | 5 |
| **- REGLES ET METHODES COMPTABLES** | |
| Principes et conventions générales | 5 |
| Permanence ou changement de méthodes | 6 |
| **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN** | |
| Etat des immobilisations | 6 |
| Etat des amortissements | 6 |
| Etat des échéances des créances et des dettes | 7 |
| Composition du capital social | 7 |
| Evaluation des amortissements | 8 |
| Titres immobilisés | 8 |
| Evaluation des créances et des dettes | 8 |
| Dépréciation des créances | 8 |
| Charges à payer | 8 |
| Charges et produits constatés d'avance | 9 |
| **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS** | |
| Liste des filiales et participations (modèle simplifié) | 9 |


NA = Non Applicable NS = Non significative

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 839 586.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 653 821.10 Euros et dégageant un déficit de 437 592.84- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Permanence des méthodes

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

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 323 670 | | 100 000 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 1 125 |
| TOTAL | | | 1 125 |
| Autres participations | 1 190 189 | | |
| TOTAL | 1 190 189 | | |
| TOTAL GENERAL | 1 513 859 | | 101 125 |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 423 670 | 423 670 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 1 125 | 1 125 |
| TOTAL | | | 1 125 | 1 125 |
| Autres participations | | | 1 190 189 | 1 190 189 |
| TOTAL | | | 1 190 189 | 1 190 189 |
| TOTAL GENERAL | | | 1 614 984 | 1 614 984 |

### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 160 325 | 57 972 | | 218 297 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 95 | | 95 |
| TOTAL | | 95 | | 95 |
| TOTAL GENERAL | 160 325 | 58 067 | | 218 392 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 57 972 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 95 | | | | |
| TOTAL | 95 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 58 067 | | | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres créances clients | 2 009 706 | 2 009 706 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 956 | 956 | |
| Divers état et autres collectivités publiques | 2 253 | 2 253 | |
| Groupe et associés | 371 443 | 371 443 | |
| Débiteurs divers | 5 113 | 5 113 | |
| Charges constatées d'avance | 14 244 | 14 244 | |
| TOTAL | 2 403 715 | 2 403 715 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 871 184 | 159 186 | 711 998 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 122 929 | 122 929 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 52 578 | 52 578 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 110 494 | 110 494 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 234 985 | 234 985 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 30 696 | 30 696 | | |
| Groupe et associés | 559 380 | 559 380 | | |
| Autres dettes | 432 000 | 432 000 | | |
| TOTAL | 2 414 245 | 1 702 247 | 711 998 | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | 307 000 | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 217 603 | | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 1.0000 | 1 250 000 | 1 500 000 | | 2 750 000 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire | 10 à 50 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| Matériel de bureau | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |

## Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes financières diverses | 5 861 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 2 706 |
| Dettes fiscales et sociales | 14 759 |
| Autres dettes | 432 000 |
| Total | 455 326 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 14 244 |
| Total | 14 244 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

| Filiales et participations | Capitaux propres | Quote part du capital détenue en pourcentage | Résultat du dernier exercice clos |
|---|---|---|---|
| A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations | | | |
| - Filiales (+50% du capital détenu) | | | |
| - ABINGTON ADVISORY | 1 336 678 | 100.00 | 739 264- |
| - ABINGTON INTERNATIONAL S.A.L | 325 327 | 99.00 | |
| - ABINGTON INDONESIE | 8 440 | 16.67 | |
| B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations | | | |

**ABINGTON HOLDING**
**Société par actions simplifiée**
**au capital de 2 750 000 euros**
**Siège social : 16 rue de Monceau, 75008 PARIS**
**799 783 501 RCS PARIS**

# ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

## DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à -437 592,34 euros de la manière suivante :

| | |
|---|---|
| Perte de l'exercice : | -437 592,34 euros |
| Report à nouveau antérieur : | -1 287 065,98 euros |
| Au compte "report à nouveau"<br>S'élevant ainsi à -1 724 658,32 euros | -437 592,34 euros |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021 :**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Philippe AUSSEUR

