RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01416
Numéro SIREN : 801 679 614
Nom ou dénomination : ABOLIS BIOTECHNOLOGIES

Ce dépôt a été enregistré le 21/02/2024 sous le numéro de dépôt 2876

SAS ABOLIS BIOTECHNOLOGIES

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement		926 780	-926 780	
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	8 417 636	2 951 628	5 466 007	3 619 169
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	356 856	159 253	197 602	176 393
Autres immobilisations corporelles	291 750	115 874	175 876	144 237
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	1 000		1 000	1 000
Autres immobilisations financières	81 330		81 330	70 501
Total	**9 148 572**	**4 153 536**	**4 995 036**	**4 011 300**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	971 684		971 684	1 150 093
Fournisseurs débiteurs	960		960	1 078
Personnel				857
Etat, impôts sur les bénéfices	762 929		762 929	582 470
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61 346		61 346	58 574
Autres créances	396 988		396 988	374 932
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 314 633		3 314 633	3 325 576
Total	**5 508 540**		**5 508 540**	**5 493 580**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	119 402		119 402	84 306
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act	12		12	
Total	**119 414**		**119 414**	**84 306**
TOTAL ACTIF	**14 776 525**	**4 153 536**	**10 622 989**	**9 589 185**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2022	Net au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	15 300	15 280
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 160 700	1 156 320
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 528	1 528
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	1 986 551	1 960 893
Résultat de l'exercice	1 554 484	25 659
Subventions d'investissement	913 173	766 392
Provisions réglementées		
Total	**5 631 736**	**3 926 071**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	1 309 962	990 498
Total	**1 309 962**	**990 498**
PROVISIONS		
Provisions pour risques	105 428	105 416
Provisions pour charges		
Total	**105 428**	**105 416**
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	1 821 258	2 304 865
Découverts, concours bancaires	1 759	2 452
Associés et dettes financières diverses	162 500	130 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	238 697	166 770
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	151 543	95 274
. Organismes sociaux	201 694	143 820
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	170 016	191 682
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	25 580	20 670
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	346 566	880 993
Total	**3 119 614**	**3 936 526**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	456 250	630 674
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**10 622 989**	**9 589 185**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

. Règles et méthodes comptables
. Autres éléments significatifs
. Notes sur le Bilan Actif
. Notes sur le Bilan Passif
. Notes sur le Compte de Résultat
. Engagements financiers et autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

SA ABOLIS BIOTECHNOLOGIES

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 12 mois

Total du bilan avant répartition : 10 622 989,00 Euros

Résultat : bénéfice de 1 554 484,00 Euros

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au Plan Comptable Général.

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.

IMMOBILISATION DES FRAIS DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

La société ABOLIS immobilise des frais de R&D dans la mesure où :

- La faisabilité technique des projets est avérée,
- L'entreprise a l'intention d'achever les projets immobilisés, de les utiliser, et de les vendre,
- L'entreprise a la capacité d'utiliser et de vendre les projets,
- L'entreprise dispose des ressources appropriées pour achever les projets,
- L'immobilisation incorporelle créée générera des avantages économiques futurs,
- Le coût de chaque projet peut être évalué de façon fiable.

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2022, la société a immobilisé 2 421 537€ de frais de développement.

Le coût de revient de cet actif incorporel est composé de frais de personnel et de prestations externes.

Abolis Biotechnologies a pour objet la conception, le développement et la commercialisation de micro-organismes modifiés capables de produire des molécules d'intérêt pour l'industrie chimique.

Depuis sa création en 2014, Abolis a initié puis poursuivi le développement d'outils génétiques, robotiques et logiciels pour améliorer la manière de concevoir et construire des micro-organismes par rapport à l'état de l'art, en rationalisant et en automatisant leur processus de fabrication. Ces outils sont rassemblés au sein d'une plateforme robotisée en cours de construction.

SA ABOLIS BIOTECHNOLOGIES

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 12 mois

Les notes indiquées ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Subventions d'investissements :

Ces subventions ont été constituées en contrepartie des frais de recherche et de développement correspondant qui ont été immobilisés.

N° de Compte	Libellé	Solde 2022	Solde 2021	Variation
131002	subvention AB21	77 831	72 717	5 114
131004	subvention AR10	840 500	840 500	0
131005	subvention PSP METAPATH	402 150	105 927	296 223
131006	subvention AB4/AB25	584 856	84 288	500 568

La crise sanitaire.

La crise sanitaire liée au Covid-19 a peu impacté sur l'activité de la société qui continue son exploitation grâce au télétravail, aux chômage partiel. Par précaution, elle contracté deux emprunt en PGE pour un montant de 1 250k€ en 2020. Auu 31/12/20222, le solde restant à rembourser est égal à 1 106k€.

Exercice clos le : 31/12/2022 Durée : 12 mois

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles				x
des titres de participation				x
des autres titres immobilisés et des titres de placement				x
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service				
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				x
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice				x

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	5 983 906	3 471 415	1 037 686	8 417 636
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	292 090	71 916	7 151	356 856
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	214 720	77 596	566	291 750
Immobilisations financières.....	71 501	10 829		82 330
Total**.....**	**6 562 218**	**3 631 756**	**1 045 403**	**9 148 572**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 364 737	2 145 846	632 175	3 878 408
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	115 697	46 826	3 270	159 253
Autres immobilisations corporelles..	70 483	45 957	566	115 874
Total**.....**	**2 550 918**	**2 238 629**	**636 011**	**4 153 536**

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total**.....**				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement : -926 780

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et dépréciations	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles	Linéaire	1 & 5 ans				
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	Linéaire	7 ans				
Autres immobilisations corporelles	Lin.& Dég.	3 & 10 ans				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Néant

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients	
Autres créances	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé	81 330		81 330
Actif circulant et charges constatées d'avance.	2 313 309	2 313 309	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	399 432
Autres créances	
Disponibilités	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif				
Total				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	1 528	10,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	1 528	10,00

Provisions :	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées				
Provisions pour risques & charg	105 416	12		105 428
Total	105 416	12		105 428

Etat des dettes :	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 823 018	534 494	1 288 524	
Dettes financières diverses	162 500	162 500		
Fournisseurs	238 697	238 697		
Dettes fiscales et sociales	548 833	548 833		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	346 566	346 566		
Produits constatés d'avance	456 250	456 250		
Total	3 575 864	2 287 340	1 288 524	

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières	
Fournisseurs	
Autres dettes	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit	1 759
Emprunts et dettes financières diverses	
Fournisseurs	46 022
Dettes fiscales et sociales	216 561
Autres dettes	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des suretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier.....
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs 43

Autres informations significatives

- Information relative aux honoraires de commissaires aux comptes (article R.123-198 du Code de Commerce) :
* montant facturé au titre du contrôle légal : 10 022.50 €/ht.
* montant facturé au titre des conseils et prestations de services entrant dans les dilligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes : Néant.

- Au cours de l'exercice clos le 31/12/2022, la société a procédé à des opérations de recherche et développement.
A ce titre, elle bénéficie d'un crédit d'impôt recherche pour un montant de 788 139 €.

4. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS (suite 2)

- Prêt de 100K€ dont le solde est de 25K€ - garantie à hauteur de 80% au titre du Fonds National Prêt Participatif d'Amorçage des PME – TPE. La garantie restant est donc de 20k€.

- Prêt de 300K€ dont le solde est de 150K€ - garantie à hauteur de 30% au titre du Fonds National de garantie Prët pour l'innovation et à hauteur de 50% par le Fonds Européen d'Investissement (FEI). La garantie restant est donc de 120K€

- Prêt de 600K€ - solde 390K€ - garantie à hauteur de 50% soit 195K€ par le Fonds Européen d'investissement

-Prêt de 200k€ - solde 150€

-Prêt PGE respectivement de 750k€ et 500k€.

ENGAGEMENTS RETRAITE

La société n'a pas calculé le montant des engagements retraite car non significatif.

ABOLIS BIOTECHNOLOGIES
Société par actions simplifiée au capital social de 15.300 euros
Siège social : 5, rue Henri Desbruères Evry – 91000 Evry Courcouronnes
801 679 614 RCS Evry
(la « ***Société*** »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 JUIN 2023

[...]

DEUXIEME RESOLUTION
(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022)

L'Assemblée Générale après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice s'élevant à 1.554.484 €, approuve la proposition du Président de l'affecter de la manière suivante :

Affectation à la réserve légale ..... 2 €

Affectation au compte « *Report à Nouveau* » ..... 1.554.482 €

Compte tenu de cette affectation, le compte « Report à Nouveau » est ainsi porté à un montant de [...] €, la réserve légale s'élève à un montant de [...] € et les capitaux propres de la Société s'élèvent à [...] €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée par les associés à la majorité suivante :

POUR : 1.530
CONTRE : 0
ABSTENTION : 0

[...]

CINQUIEME RESOLUTION
(Renouvellement du mandat des Commissaires aux Comptes titulaire et suppléant)

L'Assemblée Générale décide de procéder au renouvellement des mandats du Commissaire aux comptes titulaire et suppléant à savoir :

- En qualité de Commissaire aux comptes titulaire :

AUDITS ET PARTENAIRES
65, boulevard des Alpes
38240 MEYLAN
(384 748 836 RCS Grenoble)

- En qualité de Commissaire aux comptes suppléant :

BBM ET ASSOCIES
4, rue Paul Valérien Perrin zone industrielle la Tuilerie II
38170 Seyssinet-Pariset
(311 903 496 RCS Grenoble)

avec effet à compter de ce jour et pour une durée de six (6) exercices, soit jusqu'à l'issue de l'assemblée générale ordinaire annuelle qui statuera sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2028.

AUDITS ET PARTENAIRES et BBM ET ASSOCIES ont fait savoir par avance qu'ils accepteraient la mission qui leur serait éventuellement confiée.

Cette résolution est adoptée par les associés à la majorité suivante :

POUR : 1.530
CONTRE : 0
ABSTENTION : 0

SIXIEME RESOLUTION
(Pouvoir pour l'accomplissement des formalités)

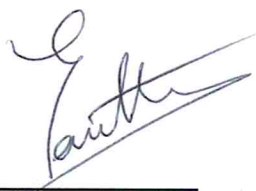
L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée par les associés à la majorité suivante :

POUR : 1.530
CONTRE : 0
ABSTENTION : 0

[...]

Extrait certifié conforme par le Président de la Société.



Le Président
Cyrille Pauthenier