Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire du 4 Juillet 2023 à 19h00

L'an deux mille vingt-trois,
Le 4 juillet à 19h00,

Les associés de la société ABCIS S.A.S au capital de 45 000 € divisés en 450 actions de numéraire de cent (100) euros chacune, souscrites à part égale par les trois associés et libérées en totalité.
Dont le siège social est au 3/5 rue Lespagnol 75020 Paris se sont réunis dans les locaux de la MNE, 149 Rue de Bercy, 75012 Paris, en salle 103 sur convocation de son Président.

L'assemblée est présidée par Monsieur Martial MARGUET, son Président.

Sont présents :

- Monsieur Martial MARGUET, Président de l'Institut de l'Elevage,
- Monsieur Paul AUFFRAY, Président de l'Institut de l'IFIP-Institut du Porc,
- Madame Isabelle BOUVAREL, Directrice Générale de l'ITAVI,
- Monsieur Stéphane GOUAULT, Directeur Général de l'IFIP-Institut du Porc,
- Monsieur Joël MERCERON, Directeur Général de l'Institut de l'Elevage,
- Monsieur Gilles NASSY, Délégué général d'ABCIS
- Monsieur Denis FARADJI, Délégué général adjoint d'ABCIS
- Monsieur Boris DUFLOT, Chef du département économie de l'Institut de l'élevage
- Monsieur Sylvain GALLOT, Responsable Administratif de l'ITAVI,
- Madame Virginie BREGERE, Assistante administrative de l'IFIP- Institut du Porc

Messieurs Martiel Marguet et Paul Auffray représentent l'ensemble des associés, soit le total des 450 parts de la société.

Sont excusés :

- Monsieur Jean Michel SCHAEFFER, Président de l'ITAVI

L'assemblée générale désigne Madame Virginie BREGERE, secrétaire de séance.

Le Président rappelle l'ordre du jour qui est le suivant :

- Rapport d'activité 2022
- Approbation des comptes annuels
- Affectation du résultat 2022
- Vote des résolutions
- Perspectives 2023 : études déjà en portefeuille et débat sur les priorités de développement commercial
- Développement de la communication par le site web et les réseaux sociaux
- Renouvellement du délégué général

Le président remet aux membres présents les documents suivants :

- Le texte des résolutions soumises aux votes de l'assemblée
- Le rapport d'activité 2022
- Le rapport de gestion 2022
- Le bilan et le compte de résultat 2022
- Le détail des charges 2022

Le Président donne ensuite lecture des documents mentionnés ci-dessus.
Il déclare la discussion ouverte sur le rapport d'activité 2022.

Les discussions traitent de l'activité 2022, mais aussi des perspectives 2023 et des partenariats en cours.

Le bilan de 2022 montre une légère diminution du chiffre d'affaires de 3,43 % (235 291 €) par rapport à l'exercice 2021 (243 651 €). 84 % de ce chiffre d'affaires a été reversé aux instituts membres pour les prestations de leurs experts, auxquels s'ajoutent 11 % pour leur participation à l'administration des ventes et à la gestion d'ABCIS. Ces reversements aux ITA sont en augmentation de 5 % par rapport à 2021.

Le résultat s'établi à 3 029.16 € contre 7 545.33 € en 2021.

Les décisions suivantes ont été adoptées :

Première décision :
Les associés approuvent la mise en place d'un observatoire qui rassemble les chiffres clé des filières animales qui seront diffusés par Abcis deux fois par an.

Deuxième décision :
Les associés décident de supprimer Chine-Abcis et éventuellement la remplacer par une page internationale.

Troisième décision :
Les associés décident de supprimer la prestation Wordpress qui sera gérée en interne par un service de l'Ifip ou d'un autre institut qui dispose de la compétence.

Quatrième décision :
Les associés approuvent l'idée de diversifier les posts Abcis (quelques lignes sur les études réalisées dès lors que le client est d'accord, mise en avant des expertises d'Abcis à travers des exemples, anticiper les sujets et communiquer).

Cinquième décision :
Les associés valident l'invitation du Space sous l'égide d'Abcis et de CASA. Le sujet étant la décarbonation des filières animales. Cette invitation est un des moyens qu'Abcis va déployer dans le but de développer son portefeuille clients. La communication numérique intensifiée sera un autre moyen majeur pour ce développement.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution :
Les associés approuvent les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 tels qu'ils ont été établis, les dits comptes se soldant par un bénéfice de 3 029,16 € et les opérations traduites dans ces comptes.
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution :
Les associés décident d'affecter le résultat de l'exercice en totalité en report à nouveau bénéficiaire.
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Troisième résolution :
Les associés décident l'augmentation de 10 % du prix de facturation des journées Abcis, à partir du 1er juillet 2023.

Quatrième résolution :
Les associés renouvellent Gilles NASSY de l'IFIP en tant délégué général, chargé des affaires courantes d'ABCIS notamment pour tout ce qui concerne la gestion des réponses aux appels d'offres (constitution du dossier, déclaration sur l'honneur, signature d'engagement de la société…).

La durée de son mandat est fixée à 1 an et renouvelable sur décision du Comité Exécutif.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 21 h.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par le Président et le Secrétaire de séance et établi sur un registre spécial.

Fait à Paris le 4 juillet 2023

Le Président d'ABCIS



M. Martial MARGUET

La Secrétaire de séance



Mme. Virginie BRÉGÈRE

Copie certifiée Conforme
à l'original

ABCIS

Comptes annuels

31/12/2022

ABCIS SAS

5 RUE LESPAGNOL
75020 PARIS
803 043 892 R.C.S.Paris

Bilan Simplifié

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

ACTIF	Montant brut	Dépréciation	Montant net	Exercice précédent
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 450	5 450		990
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	**5 450**	**5 450**		**990**
Stocks de mat. premières et approv.				
Stocks de marchandises				
Avances et acompt. versés sur comm.	156		156	
Créances clients et comptes rattachés	60 756		60 756	114 641
Autres créances	44 743		44 743	42 866
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilité	245 463		245 463	186 914
Charges constatées d'avance	2 558		2 558	973
ACTIF CIRCULANT	**353 676**		**353 676**	**345 393**
TOTAL GÉNÉRAL	**359 126**	**5 450**	**353 676**	**346 384**

PASSIF	Montant net	Exercice précédent
Capital social ou individuel	45 000	45 000
Écarts de réevaluation		
Réserve légale		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	7 214	(331)
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	3 029	7 545
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**55 243**	**52 214**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes assimilées		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	270 314	257 194
Autres dettes	28 119	25 098
Produits constatés d'avance		11 878
DETTES	**298 433**	**294 170**
TOTAL GÉNÉRAL	**353 676**	**346 384**

© Sage

Compte de Résultat Simplifié

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

RÉSULTAT COMPTABLE	Export	Montant	Exercice précédent
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	15 000	235 291	243 651
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Autres produits		2	1
PRODUIT D'EXPLOITATION		**235 293**	**243 652**
Achat de marchandises [y compris droits de douane]			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnements			
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			
Autres charges externes		230 293	232 569
Impôts, taxes et versements assimilés		444	447
Rémunérations du personnel			
Charges sociales			
Dotations aux amortissements		990	1 817
Dotations aux provisions			
Autres charges		1	1
CHARGES D'EXPLOITATION		**231 728**	**234 834**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		**3 564**	**8 818**
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
Impôts sur les bénéfices		535	1 273
BÉNÉFICE OU PERTE		**3 029**	**7 545**

RÉSULTAT FISCAL	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		
Provisions non déductibles		
Impôts et taxes non déductibles	535	
Réintégrations diverses		
Abattement sur le bénéfice		
Déductions diverses		
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		**3 564**
Déficit de l'exercice reporté en arrière		
Déficit antérieurs reportables		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		**3 564**

© Sage

Annexe

© Sage

Règles & Méthodes Comptables

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

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

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES
Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.
Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.
Aucune immobilisations corporelles n'a été acquise depuis la création de la société.

CREANCES
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.

© Sage

Immobilisations - Amortissements

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

IMMOBILISATIONS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 450			5 450
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL	**5 450**			**5 450**

AMORTISSEMENTS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles	4 460	990		5 450
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL GÉNÉRAL	**4 460**	**990**		**5 450**

© Sage

État des Échéances des Créances et Dettes

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	60 756	60 756	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	44 743	44 743	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	**105 499**	**105 499**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	2 558	2 558	
TOTAL GÉNÉRAL	**108 057**	**108 057**	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	270 314	270 314		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices	535	535		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 558	13 558		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	14 026	14 026		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**298 433**	**298 433**		

© Sage

Charges et Produits Constatés d'Avance

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	2 558	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	**2 558**	

© Sage

Produits à Recevoir

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	53 700
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**53 700**

© Sage

Composition du Capital Social

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	45	1000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	45	100

Le capital est détenu à part égale par trois personnes morales.

© Sage

Charges à Payer

ABCIS SAS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/05/23
Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS 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	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	14 026
TOTAL	**14 026**

© Sage