COMPTES SOCIAUX

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement	1 073 239	194 572	878 666	741 167
	Concessions brevets droits similaires	15 298	13 956	1 342	
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				16 686
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	320 853	115 455	205 397	101 512
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				556 385
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				787
	Autres immobilisations financières	136 542		136 542	73 479
	TOTAL (II)	**1 545 931**	**323 983**	**1 221 948**	**1 490 017**
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 443 813		2 443 813	1 597 452
	Autres créances	193 346		193 346	230 139
	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	1 146 796		1 146 796	395 247
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	63 893		63 893	17 589
	TOTAL (III)	**3 847 848**		**3 847 848**	**2 240 427**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF	**5 393 779**	**323 983**	**5 069 795**	**3 730 444**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 787
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	715 000	616 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...	669 982	44 860
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	61 600	61 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	504 908	866 083
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**12 565**	**193 210**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		24 275
	Total des capitaux propres	**1 964 054**	**1 806 029**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles	544 629	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 003 257	430 859
	Emprunts et dettes financières divers	225 471	226 035
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	382 431	188 568
	Dettes fiscales et sociales	949 373	565 168
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	578	501 604
	Produits constatés d'avance (1)		12 181
	Total des dettes	**3 105 741**	**1 924 416**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**5 069 795**	**3 730 444**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	12 564,53	193 210,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 229 222	1 367 320
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques	668 541	

Annexe

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019.

Le total du bilan avant répartition s'élève à 5 069 795 euros.

Le compte de résultat de l'exercice présente un résultat de 12 565 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

L'exercice précédent était d'une durée identique.

La société a pour activité l'audit des transactions financières.

_____

Faits caractéristiques de l'exercice

Augmentation de capital et émission d'emprunt obligataire

Sur décision du 25 Juillet 2019, les associés ont décidé d'une augmentation de capital par apport en numéraire avec suppression du droit préférentiel de souscription au bénéfice de N2LT d'un montant nominal de 99 000€, par l'émission de 4 950 ADP2019 nouvelles d'une valeur nominale de 20€ chacune assortie d'une prime d'émission unitaire de 132.60€, soit une augmentation totale (prime incluse) de 755 370.

Sur décision du 25 Juillet 2019, les associés ont décidé d'émettre un emprunt obligataire d'un montant total de 544 629.40€, par voie d'émission de 3 569 obligations convertibles en action de préférence dites "ADP2019" d'une valeur nominale de 152.60€ chacune régi par un contrat d'émission des OCA à libérer intégralement lors de leur souscription, en numéraire par des versements en espèces, et dont la souscription est réservée au profit de la société N2LT PARTNERS.
Les OCA seront émises pour une durée expirant le 31 Juillet 2024.

Distribution exceptionnelle de dividende

La société ABBD a distribué un dividende exceptionnel sous la forme d'attribution de parts sociales de la société AJBD mise en paiement le 18 Janvier 2019. Le montant total du dividende exceptionnel s'élève à 554 385€, et répartie de la manière suivante :

APM FAUNE:	152 816 €
Olivier Brengues:	137 732 €
F&F Labarre:	113 883 €
SC DELSOL	113 883 €
Salahdine Yasmine	36 071 €

Principes, règles et méthodes comptables

Conventions comptables générales

Les comptes annuels de l'exercice sont élaborés et présentés conformément aux dispositions législatives et réglementaires françaises ainsi qu'aux pratiques généralement admises en France.

En particulier, la société présente ses comptes annuels selon les principes et méthodes comptables définis par le plan comptable général tel que présenté par le règlement n°2014-03 adopté par l'Autorité des Normes Comptables (ANC) le 4 Novembre 2016 et complétés des règlements subséquents.
Les conventions générales comptables on 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.

L'ensemble des notes et tableaux présentés dans cette annexe sont exprimés en euros sauf indication contraire.

Changement de méthode et comparabilité des exercices

Les méthodes d'évaluation et de présentation utilisées n'ont pas été modifiées d'un exercice à l'autre. Par conséquent, les exercices sont comparables sans retraitement.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Valeurs brutes

Les immobilisations incorporelles et corporelles acquises sont valorisées à leur coût historique d'acquisition constitué des éléments suivants :

- Prix d'achat ;
- Coûts directement attribuables nécessaires à leur mise en utilisation (frais accessoires) ;

Amortissements

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée probable d'utilisation. Les principales durées sont les suivantes :

- Frais de R&D	5 ans
- Logiciel	12 mois
- Agencement & mobilier de bureau	3 à 10 ans
- Matériel informatique	3 ans

Ces taux d'amortissement correspondent aux taux habituellement admis.

Principes, règles et méthodes comptables

Frais de recherche et développement

Les dépenses de recherche supportées en vue d'acquérir une compréhension et des connaissances scientifiques ou techniques nouvelles sont comptabilisées en charges lorsqu'elles sont encourues.

Les activités de développement impliquent l'existence d'un plan ou d'un modèle en vue de la production de produits et procédés nouveaux ou substantiellement améliorés.
Les dépenses de développement sont comptabilisées en tant qu'immobilisation incorporelle si les coûts peuvent être mesurés de façon fiable et la société peut démontrer la faisabilité technique et commerciale du produit ou du procédé, l'existence d'avantages économiques futurs probables et son intention ainsi que la disponibilité de ressources suffisantes pour achever le développement et utiliser et vendre l'actif.

Les dépenses ainsi portées à l'actif comprennent notamment les coûts des matières consommées et les charges directes de production (main d'oeuvre directe..) directement attribuables nécessaires pour préparer le produit ou le procédé à être pratiqués au début de l'utilisation du résultat des développements.
Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée probable d'utilisation, habituellement de 5 ans. Ces amortissements doivent être pratiqués au début de l'utilisation du résultat des développements.

Certaines dépenses de recherche et développement de la société ouvrent droit à un crédit d'impôt. Ce dernier constitue pour l'exercice concerné un produit imputé en réduction de la charge d'impôt sur les sociétés.

En décembre 2018, la société a mis en service un outil Saas "MasterFec©" d'utilisation intuitive et instantanée et permettant à ses clients :
- de contrôler la conformité de leur FEC (Fichier des Ecritures Comptables)
- d'identifier les anomalies comptables afin de récupérer du cash
- d'exploiter la richesse des données contenues dans leur FEC en fournissant une information à haute valeur ajoutée.

Les dépenses de développement directement attribuables au développement de cet outil ont fait l'objet d'une immobilisation en frais de développement pour un montant brut total de 1 073 238,66 euros (dont 319 509,25 euros en 2019, 580 820.82 euros en 2018 et 172 908.59 euros engagés en 2017).

Par ailleurs, des frais de développement ont fait l'objet d'une demande de crédit d'impot recherche et innovation pour un montant total de 128 440 euros.

Immobilisations financières

Titres de participation

Le poste titre de participation enregitre la valeur d'acquisition des titres détenus par la société dans les sociétés dont elle assure le contrôle ou dans lequelles elle exerce une influence, directement ou indirectement.

La valeur nette comptable des "titres de participations" est leur coût d'acquisition à leur date d'entrée dans le patrimoine de la société.

La société a pris l'option d'activer les frais inhérents à l'acquisition de titres de participation. En

Principes, règles et méthodes comptables

conséquence, l'étalement fiscal des frais d'acquisition de titres sur cinq ans prévu par l'article 209 VII du Code Général des Impôts est comptabilisé dans un compte d'amortissements dérogatoires.

Dépréciations des titres de participation
A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participations sont évalués à leur valeur d'usage pour la société déterminée notamment en fonction des critères fondés sur la rentabilité, les perspectives de développement et le patrimoine détenu.

Dans le cas où leur valeur nette comptable est supérieure à leur valeur d'usage, une provision est constituée pour la différence.

Autres immobilisations financières

Les prêts, dépôts et autres immobilisations financières sont évalués à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée lorsque leur valeur actuelle devient inférieure à leur valeur comptable.

Créances et dettes

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

Une provision est constatée lorsque la valeur d'inventaire des créances est inférieure à la valeur comptable.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

La méthode de reconnaissance du chiffre d'affaires est basée sur la probabilité, à la clôture de l'exercice, qu'à la société, d'assurer ou non, la totalité de sa prestation de recouvrement. Le montant estimé, individuellement pour chaque prestation, dépend dès lors de l'avancement de la prestation à la date de clôture.
Cette probabilité varie en fonction d'éléments statistiques permettant à la société, d'estimer de façon fiable la valeur de ses produits à la clôture de l'exercice.

Provisions

Des provisions sont constituées lorsque, à la clôture de l'exercice, il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci.

Cette obligation peut être d'ordre légal, réglementaire, contractuel ou découler des pratiques de la société.

L'estimation du montant des provisions correspond à la sortie de ressources qu'il est probable que la société devra supporter pour éteindre son obligation.

Engagements relatifs aux indemnités de départ à la retraite

A leur départ, les employés de la société perçoivent une indemnité conformément à la loi et aux dispositions de la convention collective applicable.

Principes, règles et méthodes comptables

La société a décidé de ne pas de ne pas provisionner dans ses comptes sociaux les indemnités de fin de carrière ou pour complément de retraite de ses salariés. La charge correspondante est enregistrée au cours de l'exercice du paiement effectif de l'indemnité.

La valeur actuelle probable des indemnités de fin de carrière à verser est estimée non significative à la clôture de l'exercice.

Comptabilisation des crédits d'impôts

La société ABBD ayant mené des actions de Recherche et Développement, ont été comptabilisés au titre de 2019 :

- un crédit d'impôt recherche pour un montant de 48 440 euros,
- un crédit d'impôt innovation pour un montant de 80 000 euros,

Divers

Les autres composantes du bilan et du compte de résultat sont évaluées et présentées selon les normes comptables généralement admises.

Notes relatives à certains postes du Bilan

Dettes financières

La situation financière de la société au 31 décembre 2019 est la suivante :

	Emprunt (OCA)	Emprunt (BPI)	Emprunt (HSBC)
Capital restant dû (2018)	0 €	200 000 €	174 050 €
Nouveaux Emprunts	544 629 €	0 €	0 €
Remboursements	0 €	0 €	39 333 €
Capital restant dû (2019)	**544 629 €**	**200 000 €**	**134 717 €**

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	753 729		319 509			1 073 239
	Autres	30 384		1 600	16 686		15 298
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**784 113**		**321 110**	**16 686**		**1 088 537**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	81 506		89 045			170 551
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	121 771		57 575		29 044	150 301
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			17 416		17 416	
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**203 277**		**164 036**		**46 461**	**320 853**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	556 385				556 385	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	74 266		70 563		8 287	136 542
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**630 651**		**70 563**		**564 673**	**136 542**
	TOTAL	**1 618 042**		**555 709**	**16 686**	**611 134**	**1 545 931**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	12 562	182 010		194 572
	Autres	13 698	258		13 956
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**26 260**	**182 268**		**208 528**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	20 992	14 215		35 207
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	80 774	28 520	29 044	80 249
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**101 765**	**42 734**	**29 044**	**115 455**
	TOTAL	**128 025**	**225 002**	**29 044**	**323 983**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

© Crowe Fidelio

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2019
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Provisions pour amortissements dérogatoires Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92 Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92 Provisions fiscales pour prêts d'installation Provisions autres	24 275	279	24 554		
	PROVISIONS REGLEMENTEES	**24 275**	**279**	**24 554**		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges Pour garanties données aux clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations similaires Pour impôts Pour renouvellement des immobilisations Provisions pour gros entretien et grandes révisions Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles, corporelles, des titres mis en équivalence, titres de participation, autres immo. financières } Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres					
	DEPRECIATION					
	TOTAL GENERAL	**24 275**	**279**	**24 554**		
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation, - financières, - exceptionnelles }		279	24 554		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	136 542		136 542
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 443 813	2 443 813	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	128 440	128 440	
	Taxes sur la valeur ajoutée	64 800	64 800	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	106	106	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	63 893	63 893	
	TOTAL DES CREANCES	2 837 594	2 701 052	136 542

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)	544 629		544 629	
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	668 541	668 541		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	334 717	69 828	254 889	10 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	212 813	145 813	67 000	
	Fournisseurs et comptes rattachés	382 431	382 431		
	Personnel et comptes rattachés	264 815	264 815		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	211 526	211 526		
	Impôts sur les bénéfices	11 649	11 649		
	Taxes sur la valeur ajoutée	444 067	444 067		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 316	17 316		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	12 658	12 658		
	Autres dettes	578	578		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 105 741	2 229 222	866 518	10 000

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 614 112
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 177 861
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières		787	(787)	100,0
Autres créances clients	991 205	735 820	255 385	34,71
Autres créances		22 889	(22 889)	100,0
TOTAL	**991 205**	**759 496**	231 709	30,51

Charges à payer

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		263	(263)	100,0
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	286 718	119 175	167 543	140,5
Dettes fiscales et sociales	383 440	200 489	182 950	91,25
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	**670 158**	**319 928**	350 230	109,4

Charges constatées d'avance

	31/12/2019	31/12/2018	Variations	%
Charges constatées d'avance - Exploitation	**63 893**	**17 589**	46 303	263,2
Charges constatées d'avance - Financier				
Charges constatées d'avance - Exceptionnel				
TOTAL	63 893	17 589	46 303	263,2

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2018	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture 31/12/2019
Capital social	616 000			99 000	715 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	44 860			625 122	669 982
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	61 600				61 600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	866 083	193 210		(554 385)	504 908
Report à nouveau		(554 385)		554 385	
Résultat de l'exercice	193 210	(193 210)		12 565	12 565
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	24 275			(24 275)	
TOTAL	**1 806 029**	**(554 385)**		**712 411**	**1 964 054**

Date de l'assemblée générale 30/06/2019
Dividendes attribués
[1]dont dividende provenant du résultat n-1 554 385
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 251 643
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 251 643
[2]Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 158 026

Capital social

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	30 800,00	20,0000	616 000,00
	Emises pendant l'exercice	4 950,00	20,0000	99 000,00
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**35 750,00**	**20,0000**	**715 000,00**

Transferts de charges

	31/12/2019
TRANSFERTS DE CHARGES	11 200
IJSS	59 420
TOTAL	70 620

Produits et Charges exceptionnels

		31/12/2019
Total des produits exceptionnels		**650 649**
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		**2 543**
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	2 543	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		**623 552**
CESSION IMMO FINANCIERES	623 552	
Reprises sur provisions et transferts de charges		**24 554**
REPRISE AMORT. DEROGATOIRE	24 554	
Total des charges exceptionnelles		**559 610**
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		**2 543**
CHARGES EXCEPT.DIVERSES	2 543	
Charges exceptionnelles sur opération en capital		**556 385**
VAL COMPTABLE ELT ACTIF CEDE	556 385	
Dotations excep. aux amortissements et aux provision		**682**
DOT.AMORT.EXCEPT.	403	
DOT AMT DEROGATOIRE	279	
Résultat exceptionnel		**91 039**

Autres informations

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction et d'administration

La rémunération des organes de direction et d'administration n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à mentionner une rémunération individuelle.

Honoraires des commissaires aux comptes

Conformément au Décret 2008-1487 du 30 décembre 2008, l'information suivante est fournie.
Le montant des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de resultat se décompose de la manière suivante :

- Honoraires au titre de la mission de contrôle légal des comptes : 7 500euros.
- Honoraires facturés au titre du rapport concernant l'augmentation de capital et l'emission d'un emprunt obligataire : 4 000€

Liste des transactions effectuées avec les parties liées

Conformément au règlement 2010-02 du 2 septembre 2010 de l'ANC, la liste des transactions effectuées avec les parties liées au sens de l'article R 123-199-1 n'est pas communiquée dans la mesure où ces transactions ont été conclues à des conditions normales de marché.

Engagement COFACE

Il est rappelé que pour le développement de son activité au Benelux, la société avait contracté une assurance auprès de la COFACE pour couvrir les dépenses de prospection. La période de garantie est arrivée à échéance au 31 Décembre 2015.

Depuis le 1er Janvier 2016 et jusq'au 31 Décembre 2020, la société est entrée dans la période d'amortissement. Pendant cette période, 14% des facturations de prestation de service au Benelux devront être reversées à la COFACE.

Aucune vente n'a été réalisée au Benelux sur l'exercice 2019

_____

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		28	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		**28**	

Evénements significatifs postérieurs à clôture

Epidémie COVID-19

L'environnement économique et géopolitique reste particulièrement incertain pour l'année 2020, avec de surcroit l'apparaition de l'épidémie de COVID-19. Bien que nous ne puissions pas prédire la durée et l'impact de l'épidémie, nous restons confiants dans notre stratégie. Notre principale priorité reste la santé et le bien-être de nos employés et de nos partenaires commerciaux. Nous tenons à saluer l'attitude exemplaire de nos équipes dans cette période difficile. Nous soutenons leurs efforts ainsi que celui des autorités françaises pour contenir l'épidémie.

Prenant comme hypothèse un impact très significatif du COVID-19, principalement sur le 2ème et 3ème trimestre, nous anticipons à ce stade un leger impact sur la croissance de la structure et continuerons de suivre la situation de près. Nous maintenons notre cap stratégique et nos investissements prioritaires, afin de poursuivre l'optimisation de la création de valeur à long terme.

ABBD
Société par actions simplifiée au capital de 715 000 €
Siège social : 21, rue Bergère – 75009 PARIS

444 360 739 R.C.S. PARIS

_____

EXTRAIT DE PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2020

L'an deux mille vingt,

le vingt neuf juin,

à dix heures,

…/…

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Présidence et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice net comptable de **12 565** €.

L'Assemblée Générale approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le rapport de gestion. En conséquence, l'Assemblée Générale donne à la Présidente ainsi qu'aux Directeurs Généraux, quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat respectif, pour ledit exercice.

L'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal, eu égard à l'article 39-4 du Code général des impôts.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit un bénéfice net comptable de **12 565** €, comme suit :

- au compte « Réserve légale », pour :…….**628,25€**
- au compte « Autres réserves », pour :……..……..**11 936,75**€

Compte tenu de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » serait porté de **504 908**€ à **516 844,75**€ et les capitaux propres s'établiraient à **1 964 054**€.

…/…

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

Copie certifiée conforme

OB YS

ABBD - Affectation du Résultat - 2019

Final Audit Report 2025-08-29

Created:	2025-08-29
By:	Georges Nebelsztein (georges.nebelsztein@runview.fr)
Status:	Signed
Transaction ID:	CBJCHBCAABAACTzkeK3Rva9oNn_bWl9vvQUqdItzKVbs

"ABBD - Affectation du Résultat - 2019" History

Document created by Georges Nebelsztein (georges.nebelsztein@runview.fr)
2025-08-29 - 1:54:33 PM GMT

Document emailed to Alban Delsol (alban.delsol@runview.fr) for signature
2025-08-29 - 1:56:22 PM GMT

Email viewed by Alban Delsol (alban.delsol@runview.fr)
2025-08-29 - 2:02:37 PM GMT

Document e-signed by Alban Delsol (alban.delsol@runview.fr)
Signature Date: 2025-08-29 - 2:03:07 PM GMT - Time Source: server

Agreement completed.
2025-08-29 - 2:03:07 PM GMT

Adobe Acrobat Sign