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

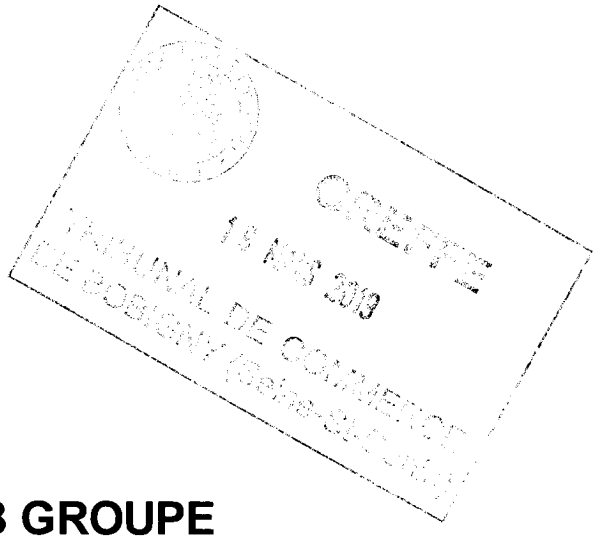
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00207
Numéro SIREN : 824 784 789
Nom ou dénomination : AB GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 19/03/2019 sous le numéro de dépôt 4134

Greffe du tribunal de commerce de Bobigny : dépôt N°4134 en date du 19/03/2019

4134



AB GROUPE

4 RUE JEAN D'ORCEL
93600 AULNAY SOUS BOIS

Siret : 82478478900011

Comptes annuels au 31/03/2018

Certifier conforme

ETAC
ExperTise Audit & Conseil
Inscrite à l'Ordre des Experts Comptables de Paris/Ile de France
SA au capital de 375 000 euros - SIRET : 399 218 668 00024
86 allée de Chartres - 93190 LIVRY GARGAN - Tél : 01.41.70.33.70 - Fax : 01.43.51.07.83

Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		8
Immobilisations	31	8
Stocks	32	9
Créances	34	9
Autres informations	60	9

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Note	Exercice N, clos le : 31/03/2018		
				Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)			30			
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				
		Autres immobilisations corporelles	31	1 165,84	171,64	994,20
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		Total (II)		**1 165,84**	**171,64**	**994,20**
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements				
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services	32			
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés	33	8 540,00		8 540,00
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		37 686,05		37 686,05
		Autres créances (3)	34	1 945,32		1 945,32
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie	35			
		Disponibilités		37 091,32		37 091,32
COMPTES DE RÉGULARISATION		Charges constatées d'avance (3)	36			
		Total (III)		**85 262,69**		**85 262,69**
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
		Primes de remboursement d'obligations (V)	36			
		Ecarts de conversion actif (VI)				
		TOTAL GENERAL (I à VI)		**86 428,53**	**171,64**	**86 256,89**

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

		Note	31/03/2018
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 5 000,00)		5 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)		
	Report à nouveau		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		27 556,02
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total (I)		**32 556,02**
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41	
	Avances conditionnées		
	Total (II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42	
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	43	
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		12 273,40
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 784,75
	Dettes fiscales et sociales		23 204,40
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		438,32
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)	44	
	Total (IV)		**53 700,87**
Ecarts de conversion passif	(V)	44	
	TOTAL GENERAL (I à V)		**86 256,89**

Renvois

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital

(2) Dont
- Réserve spéciale de réévaluation (1959)
- Ecart de réévaluation libre
- Réserve de réévaluation (1976)

(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an — 53 700,87

(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP

COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/03/2018
	Nombre de mois de la période				15
PRODUITS D'EXPLOITATION		**1 - France**	**2 - Exportation**		**Total**
	Ventes de marchandises				
	Production vendue — biens				
	Production vendue — services	326 916,51			326 916,51
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)	326 916,51		**50**	326 916,51
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				1 391,27
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)				
	Autres produits (1) (11)				3,78
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				**328 311,56**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
	Variation de stock (marchandises)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)				84 666,39
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				102 819,79
	Impôts, taxes et versements assimilés				974,00
	Salaires et traitements			**51**	73 244,08
	Charges sociales (10)				34 291,88
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				171,64
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges (12)				14,76
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				**296 182,54**
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					**32 129,02**
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			**52**	
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			**53**	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des produits financiers (V)				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (6)			**54**	
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total des charges financières (VI)				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					**32 129,02**

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/03/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	55	
	Total des produits exceptionnels (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	56	
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57	
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	4 573,00
	TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		**328 311,56**
	TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		**300 755,54**
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			**27 556,02**

Renvois				
	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières - Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier - Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. personnelles : facultatives	obligatoires	
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		326 916,51
	(15)	Résultat en Euros et centimes		27 556,02

Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
Immobilisations incorporelles				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles		1 166		1 166
Total		**1 166**		**1 166**
Immobilisations financières				
Immobilisations financières				
Total				
Total général		**1 166**		**1 166**

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
Immobilisations incorporelles				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Autres immobilisations corporelles		172		172
Total		**172**		**172**
Total général		**172**		**172**

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

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.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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 où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Note 34 - Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

Note 60 - Autres informations

Le crédit d'impôt compétitivité et emploi a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de reconstitution de leur fonds de roulement.

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	37 686	37 686	
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 945	1 945	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
Totaux	**39 631**	**39 631**	

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

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à 1 an max. à l'origine				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	17 785	17 785		
Personnel et comptes rattachés	7 689	7 689		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 655	11 655		
Impôts sur les bénéfices	2 931	2 931		
Taxe sur la valeur ajoutée	930	930		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	12 273	12 273		
Autres dettes	438	438		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	**53 701**	**53 701**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques	
Emprunts remboursés en cours d'exercice			

AB GROUPE

Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros

Siège social : 4 Rue Jean d'Orcel
93600 AULNAY SOUS BOIS

824 784 789 RSC BOBIGNY

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 septembre 2018
Proposition de la résolution d'affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27 556.02 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat de l'exercice :** 27 556.02 euros

Affectation

- **Au report à nouveau**, soit 27 556.02 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 septembre 2018.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

M.B.

MB

AB GROUPE

Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros

Siège social : 4 Rue Jean d'Orcel
93600 AULNAY SOUS BOIS

824 784 789 RSC BOBIGNY

TEXTE DES RESOLUTIONS PROPOSEES
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 septembre 2018

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2018 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 27 556.02 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat de l'exercice :** 27 556.02 euros

Affectation

- **Au report à nouveau**, soit 27 556.02 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il n'a jamais eu lieu à distribution de dividendes

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

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte de l'absence de conventions de la nature de celles visées à l'Article L 227-10 et suivant du Code de commerce.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale délègue tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légale

M.B.

MB