

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 05663

Numéro SIREN : 440 302 032

Nom ou dénomination : A.B INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2018 sous le numéro de dépôt 9936

ÉTATS FINANCIERS

Certifié conforme à l'original.



*Jean GAUSIER
Président.*

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. & prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé	(0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Frais de recherche et développement					
Concessions, brevets et licences					
Fonds commercial (1)		45 000	45 000		45 000
Autres					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres		12 921	12 921		
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations mises en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres		3 196		3 196	3 196
ACTIF IMMOBILISE	(I)	61 117	57 921	3 196	48 196
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières et autres 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 D'EXPLOITATION (3)					
Clients et comptes rattachés		4 032	1 366	2 667	29 907
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		5 828		5 828	7 864
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement		147 602		147 602	208 928
Disponibilités		113		113	7 167
Charges constatées d'avance (3)					
ACTIF CIRCULANT	(II)	157 576	1 366	156 211	253 865
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)				
Primes de remboursement des obligations	(IV)				
Ecart de conversion actif	(V)				
TOTAL GENERAL	(0 à V)	218 693	59 287	159 407	302 061

Bilan Passif

	31/12/2017	31/12/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 336 050)	336 050	336 050
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	33 533	33 533
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-115 167	-62 733
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-123 762	-52 434
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
(I)	130 654	254 416
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
(II)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
(III)		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts		
. Découverts, concours bancaires	16	
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	573	697
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 713	24 958
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		1 534
. Organismes sociaux	2 608	11 216
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	400	8 392
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	443	849
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
(IV)	28 753	47 645
Ecart de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL	(I à V)	159 407
		302 061

Compte de Résultat

	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	24 230		24 230	103 054
Chiffres d'affaires Nets	24 230		24 230	103 054
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			341	341
Autres produits			1	11
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		(I)	24 573	103 407
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			38 996	51 992
Impôts, taxes et versements assimilés			4 094	3 280
Salaires et traitements			45 300	78 179
Charges sociales			14 828	26 610
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations			45 000	
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		(II)	148 218	160 060
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-123 645	-56 653
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			18	91
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		(V)	18	91
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES		(VI)		
RESULTAT FINANCIER (V – VI)			18	91
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I – II + III – IV + V – VI)			-123 627	-56 562

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2017	31/12/2016
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 400
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		4 400
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	135	272
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	135	272
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-135	4 128
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	24 591	107 898
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	148 353	160 332
BENEFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	-123 762	-52 434

ANNEXE

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 159 406,64 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -123 762,31 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été établis par le Président.

Règles et méthodes comptables

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.

Seules sont fournies les informations significatives.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Le fonds de commerce des produits CIMCO apporté par la société Concepts infographiques en Décembre 2014 à la suite de la transmission universelle de patrimoine au profit de la société Financière de Normandie devenue Concepts Infographiques s'élève à 45 000 €. Le fonds de commerce a été déprécié à 100% au 31/12/2017.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de transport	4 ans
Matériel de bureau et informatique	3 ans

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements poste à poste
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	45 000		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	12 082		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 867		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	21 949		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 196		
TOTAL	3 196		
TOTAL GENERAL	70 145		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de poste à poste	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			45 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			12 082	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		9 028	839	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		9 028	12 921	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 196	
TOTAL			3 196	
TOTAL GENERAL		9 028	61 117	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	12 082			12 082
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 867		9 028	839
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	21 949		9 028	12 921
TOTAL GENERAL	21 949		9 028	12 921

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		45 000		45 000
	1 707		341	1 366
TOTAL Dépréciations	1 707	45 000	341	46 366
TOTAL GENERAL	1 707	45 000	341	46 366
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		45 000	341	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 196		3 196
Clients douteux ou litigieux	1 632	1 632	
Autres créances clients	2 400	2 400	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	5 828	5 828	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	13 057	9 861	3 196
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	16	16		
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	24 713	24 713		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 608	2 608		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	400	400		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	443	443		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	573	573		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	28 753	28 753		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	573			

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 778
Dettes fiscales et sociales	443
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	19 221

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	6 721	50,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	6 721	50,00

CONCEPTS INFOGRAPHIQUES

Société par Actions Simplifiée au capital de 336.050 €
Siège social : 80, avenue Carnot 78700 CONFLANS-SAINT-HONORINE
440.302.032 RCS VERSAILLES

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2018

L'an deux mille dix-huit
Le trente Juin,
A 17 heures,

Les associés de la société CONCEPTS INFOGRAPHIQUES se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation du Président.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'Assemblée en entrant en séance

L'Assemblée est présidée par Monsieur Jean GAULTIER, en sa qualité de Président de la Société.

Madame Bénédicte GAULTIER est désignée comme secrétaire.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents disposent de la totalité du capital social. En conséquence, l'Assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les statuts de la Société ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) au 31 décembre 2017 ;
- les rapports du Président ;
- le texte des projets des résolutions.

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Puis, le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

Ordre du jour

- Lecture et approbation du rapport de gestion du Président afférent à l'exercice clos le 31 décembre 2017 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 ; Quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Lecture et approbation du rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Questions diverses ;
- Pouvoirs.

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017, approuve les comptes annuels tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

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

Puis, elle prend acte que la Société a comptabilisé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017 une somme de 2.177 euros au titre des dépenses non déductibles fiscalement en application des dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice, d'un montant de <123.762> €, au compte report à nouveau dont le solde déficitaire sera porté à <238.829> €.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, elle constate ensuite qu'il n'a été distribué aucun dividende aux associés au titre des trois derniers exercices.

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

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, prend acte de l'absence de convention réglementée conclue durant l'exercice clos le 31 décembre 2017 et approuve les termes dudit rapport.

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



QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal, pour accomplir toutes formalités nécessaires.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

A stylized signature in blue ink, consisting of a large loop followed by a horizontal stroke and a vertical line.

Le Président
Monsieur Jean GAULTIER

A stylized signature in blue ink, featuring a large loop and a horizontal stroke with a vertical line crossing it.

Le Secrétaire
Madame Bénédicte GAULTIER