

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 25/03/2021 sous le numéro de dépôt 7378

DF & ASSOCIÉS

Société d'Expertise Comptable & de Commissariat aux Comptes

CONCEPTS INFOGRAPHIQUES COMPTES ANNUELS

au 31/12/2018



DF & ASSOCIÉS - 10, rue de la République - 92100 Boulogne-Billancourt
Tél : 01 47 35 12 34 - Fax : 01 47 35 12 35
E-mail : df@df-associes.com

Le présent document est le résultat d'un travail effectué par DF & ASSOCIÉS en vertu d'une mission confiée par le client. Il ne constitue pas une garantie de l'exactitude des données fournies. Les informations contenues dans ce document sont strictement confidentielles et ne doivent être divulguées à aucune tierce partie sans l'autorisation écrite de DF & ASSOCIÉS.

Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		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		
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	3 196
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		8 832	1 366	7 467	2 667
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		4 508		4 508	5 828
. Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement		106 008		106 008	147 602
Disponibilités		6 183		6 183	113
Charges constatées d'avance (3)					
ACTIF CIRCULANT	(II)	125 531	1 366	124 166	156 211
Charges à répartir sur plusieurs exercices	(III)				
Primes de remboursement des obligations	(IV)				
Ecart de conversion actif	(V)				
TOTAL GENERAL	(0 à V)	186 648	59 287	127 362	159 407

Bilan Passif

	31/12/2018	31/12/2017
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	-238 929	-115 167
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-10 784	-123 762
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
(I)	119 870	130 654
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	2 268	573
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 052	24 713
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel		
. Organismes sociaux		2 608
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 172	400
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés		443
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
(IV)	7 492	28 753
Ecart de conversion passif	(V)	
TOTAL GENERAL	(I à V)	129 407

Compte de Résultat

	31/12/2018			31/12/2017
	France	Exportations	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	14 660		14 660	24 230
Chiffres d'affaires Nets	14 660		14 660	24 230
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				341
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				1
Autres produits			86	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			14 746	24 573
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)			23 485	38 996
Impôts, taxes et versements assimilés			1 328	4 094
Salaires et traitements				45 300
Charges sociales				14 828
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)			24 813	148 218
RESULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-10 067	-123 645
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
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				18
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			106	
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)			106	
RESULTAT FINANCIER (V – VI)			-106	18
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I – II + III – IV + V – VI)			-10 173	-123 627

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	611	135
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	611	135
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-611	-135
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	14 746	24 591
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	25 530	148 353
BENEFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	-10 784	-123 762

ANNEXE

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 127 361,64 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -10 783,87 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 est déprécié à 100%.

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 FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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.

CREANCES 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 pst à pst
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	839		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	12 921		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 196		
TOTAL	3 196		
TOTAL GENERAL	61 117		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	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			839	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			12 921	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 196	
TOTAL			3 196	
TOTAL GENERAL			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	839			839
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	12 921			12 921
TOTAL GENERAL	12 921			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	45 000			45 000
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	1 366			1 366
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	46 366			46 366
TOTAL GENERAL	46 366			46 366
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

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	7 200	7 200	
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	4 508	4 508	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	16 536	16 536	
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				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 052	4 052		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 172	1 172		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	2 268	2 268		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 492	7 492		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	2 268			

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	1 800
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	1 800

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

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

LES SOUSSIGNES :

Monsieur Baptiste GAULTIER, né le 21 avril 1999 à IFANGNI (BENIN), de nationalité française, demeurant 80, avenue Carnot 78700 CONFLANS-SAINT-HONORINE,

Et :

Monsieur Augustin GAULTIER, né le 21 avril 1999 à IFANGNI (BENIN), de nationalité française, demeurant 80, avenue Carnot 78700 CONFLANS-SAINT-HONORINE,

Ci-après dénommés ensemble les « Associés »,

Agissant en qualité d'associés de la société A.B INVEST, Société par Actions Simplifiée au capital de 336.050 € dont le siège social est sis 80, avenue Carnot 78700 CONFLANS-SAINT-HONORINE, identifiée sous le numéro unique 440.302.032 RCS VERSAILLES (ci-après la « Société »), dont ils détiennent ensemble l'intégralité du capital social,

Et ce, conformément aux dispositions de l'article 25 des statuts de la Société aux termes desquels les décisions collectives des associés peuvent résulter du consentement des associés exprimé dans un acte,

CONVIENNENT DE CE QUI SUIVIT :

Première décision

Les Associés approuvent les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, ils donnent au Président de la Société durant cet exercice quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat au cours dudit exercice.

Puis, ils prennent acte que la Société a comptabilisé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2018 une somme de 2.698 euros au titre des dépenses non déductibles fiscalement en application des dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Deuxième décision

Les Associés décident d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, d'un montant de <10.784> €, au compte report à nouveau dont le solde déficitaire sera porté à <249.713> €.

Puis, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, ils constatent ensuite qu'il n'a été distribué aucun dividende aux associés au titre des exercices clos les 31 décembre 2015, 2016 et 2017.

BG AG

Troisième décision

Les Associés prennent acte de l'absence de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce durant l'exercice clos le 31 décembre 2018.

Quatrième décision

Les Associés approuvent les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, ils donnent au Président de la Société durant cet exercice quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat au cours dudit exercice.

Puis, ils prennent acte que la Société a comptabilisé au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 une somme de 2.698 euros au titre des dépenses non déductibles fiscalement en application des dispositions de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

Cinquième décision

Les Associés décident d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019, d'un montant de <13.548> €, au compte report à nouveau dont le solde déficitaire sera porté à <263.261> €.

Puis, conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, ils constatent ensuite qu'il n'a été distribué aucun dividende aux associés au titre des exercices clos les 31 décembre 2016, 2017 et 2018.

Sixième décision

Les Associés prennent acte de l'absence de conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce durant l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Septième décision

Les Associés donnent tous pouvoirs au porteur d'un original ou d'une copie du présent acte pour accomplir toutes formalités qui seront nécessaires.

Mention sera faite du présent acte dans le registre des procès-verbaux de la Société.

Fait à CONFLANS-SAINT-HONORINE
Le 22 décembre 2020



Monsieur Augustin GAULTIER



Monsieur Baptiste GAULTIER