

RCS : PONTOISE Code greffe : 7802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03039 Numéro SIREN : 447 794 066 Nom ou dénomination : AB HOLDING
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/12/2019 sous le numéro de dépôt 17354

Greffe du tribunal de commerce de Pontoise



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 02/12/2019

Numéro de dépôt : 2019/17354

Déposant :

Nom/dénomination : AB HOLDING

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 447 794 066

N° gestion : 2012 B 03039



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise 95723 ROISSY CDG CEDEX Durée de l'exercice précédent * 1 2

Numéro SIRET* 4 4 7 7 9 4 0 6 6 0 0 0 2 0 Néant ☐ *

				Exercice N clos le			
				<u>3 1 1 2 2 0 1 8</u>			
		Brut	Amortissements, provisions	Net			
		1	2	3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	40 396	36 847	3 549
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	58 298	49 019	9 279
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV	1 389 147	429 483	959 663	
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 428 119		1 428 119	
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Prêts	BF	BG				
	Autres immobilisations financières *	BH	BI	23 265		23 265	
	TOTAL (II)	BJ	BK	2 939 225	515 349	2 423 875	
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
En cours de production de biens			BN	BO			
En cours de production de services			BP	BQ			
Produits intermédiaires et finis			BR	BS			
Marchandises			BT	BU			
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	378 858	53 959	324 899
		Autres créances (3)	BZ	CA	445 640		445 640
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	27 230		27 230	
	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	1 977		1 977	
	TOTAL (III)	CJ	CK	853 704	53 959	799 745	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
Comptes de régularisation	Écarts de conversion actif *	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	3 792 928	569 308	3 223 620	

Renvois : (1) Dont droit au bail : (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP (3) Part à plus d'un an : CR 53 959

Clauses de réserve de propriété : * Immobilisations : Stocks : Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032



Signature

②

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2019

Désignation de l'entreprise		AB HOLDING		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 325 000)	DA			325 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			32 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)	DG			1 032 277
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI			242 094
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)				DL
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			10 000
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			10 000
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			225 130
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV			862 842
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			148 760
	Dettes fiscales et sociales	DY			274 125
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			70 892
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)				EC	1 581 749
Ecarts de conversion passif *				ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	3 223 620
RENVOS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			968 237
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			307	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage



Signature

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING				Néant ☐		
		Exercice N				
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		
		FA	FB	FE	FI	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FD		FE		
	biens *	FG	2 000 436	FH	2 000 436	
	Production vendue services*	FJ	2 000 436	FK	2 000 436	
	Chiffres d'affaires nets*					
	Production stockée*					
	Production immobilisée*					
	Subventions d'exploitation					
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					
	Autres produits (1) (11)				1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				2 000 437	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					
	Variation de stock (marchandises)*					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				781 907	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				50 316	
	Salaires et traitements*				804 595	
	Charges sociales (10)				341 117	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*				13 616
		Sur immobilisations				
		- dotations aux provisions				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				8 788	
Total des charges d'exploitation (4) (II)				2 000 339		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					98	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				251 906	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				3 415	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				13 917	
	Total des produits financiers (V)				269 238	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				24 182	
	Intérêts et charges assimilées (6)				13 750	
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
	Total des charges financières (VI)				37 933	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					231 305	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					231 403	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage



Signature

Sage

Copie certifiée conforme
JR / 02/12/2019 14:15:03
N° de dépôt - 2019/17354 / 447794066

[Signature]

Annexe



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 :

a) 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 ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

soit sur une durée de 4 ans et 5 ans.

- immobilisations incorporelles
- installations et agencements
- matériel de transports
- matériel et mobilier de bureau et informatique

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Créances

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.

d) Opérations en devises

La société AB Holding n'effectue pas d'opérations en devises.

e) Comptabilisation, présentation du CICE

La comptabilisation du CICE a été révisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, au crédit d'un compte 64 (ANC note d'information du 28 février 2013)

Le CICE s'élève à 15 167 euros au 31 décembre 2018. Notre entité l'utilise à travers des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement.

f) Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est en conformité avec:

- le règlement de l'Autorité des Normes comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016
- les articles L123-12 à 123-28 du Code de Commerce

g) Renseignement divers

L'exercice social précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 223 620 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 242 094 euros.

La société AB Holding est tête de groupe d'intégration fiscale.

Au cours de l'exercice, la société AB Holding a pris une participation de 10% dans la société Prodex LLC (rachats de titres à la société Prodex)

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)



Immobilisations

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

AB HOLDING

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	35 325		5 071
TOTAL immobilisations incorporelles :	35 325		5 071
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	545		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 896		6 858
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	51 440		6 858
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 633 019		331 101
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 295		5 970
TOTAL immobilisations financières :	2 652 314		337 071
TOTAL GÉNÉRAL	2 739 080		349 000

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			40 396	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			40 396	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			545	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			57 753	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			58 298	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		146 855	2 817 265	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		2 000	23 265	
TOTAL immobilisations financières :		148 855	2 840 530	
TOTAL GÉNÉRAL		148 855	2 939 225	

© Sage

Page 11



[Signature]

Amortissements

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	28 363	8 484		36 847
TOTAL immobilisations incorporelles :	28 363	8 484		36 847
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	545			545
Mat. de bureau, informatique et mobil.	43 342	5 132		48 474
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	43 887	5 132		49 019

TOTAL GÉNÉRAL	72 250	13 616		85 866
----------------------	---------------	---------------	--	---------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 484		
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 484		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 132		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 132		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	13 616		
----------------------	---------------	--	--



[Signature]

Provisions Inscrites au Bilan

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	10 000			10 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	10 000			10 000

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	173 000 232 301 53 959	20 768 3 415		193 768 235 716 53 959
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	459 260	24 182		483 442

TOTAL GÉNÉRAL	469 260	24 182		493 442
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

Produits à Recevoir

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

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 Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	208 010 440
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	208 450



AB HOLDING

Edition du 29/05/19

Tenue de compte	EURO
-----------------	------

	TOTAL	191 121
--	-------	---------



Charges et Produits Constatés d'Avance

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 977	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 977	



État des Échéances des Créances et Dettes

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 428 119		1 428 119
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 265		23 265
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 451 384		1 451 384
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	53 959		53 959
Autres créances clients	324 899	324 899	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 172	4 172	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	283 145	283 145	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 735	16 735	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	129 886	129 886	
Débiteurs divers	11 701	11 701	
TOTAL de l'actif circulant :	824 497	770 538	53 959
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 977	1 977	
TOTAL GÉNÉRAL	2 277 857	772 515	1 505 342

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	225 130	103 503	121 627	
Emprunts et dettes financières divers	586 199	94 314	491 884	
Fournisseurs et comptes rattachés	148 760	148 760		
Personnel et comptes rattachés	43 209	43 209		
Sécurité sociale et autres organismes	105 076	105 076		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	86 543	86 543		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 297	39 297		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	276 643	276 643		
Autres dettes	70 892	70 892		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 581 749	968 237	613 511	



[Signature]

Composition du Capital Social

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	325
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	1000	325



Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	231 403	(10 799)
Résultat exceptionnel (hors participation)	(150)	(42)
Résultat comptable (hors participation)	231 253	(10 841)



Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	1000	1000	1000	1000	1000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	2 000 436	1 169 632	1 234 580	1 248 013	852 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	269 052	142 927	247 999	429 059	15 298
Impôts sur les bénéfices	(10 841)	(47 889)	(26 287)	(22 178)	(16 103)
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	242 094	221 655	86 575	320 211	(24 838)
Résultat distribué		150 000	300 000	250 000	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	280	191	274	451	31
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	242	222	87	320	(25)
Dividende attribué à chaque action		150	300	250	
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	16	12	11	10	9
Montant de la masse salariale de l'exercice	804 595	662 613	648 800	620 653	447 205
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	341 133	274 633	278 774	271 864	201 489



[Signature]

Liste des Filiales et Participations

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta* résultat	Quota-part du capital détenu en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cartons et avoirs donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PARTNAIR	243 000	2 141 430	96	452 404	452 404	235 716		18 420 682	(155 053)	
PRODEX	211 350	1 009 291	90	35 200	35 200	140 886		14 847 665	536 162	
AB LOGISTIC	50 000	4 814	100	218 000	218 000			1 045 067	284	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
PRODEMIS	66 700	583 951	99	641 149	641 149			547 389	20 910	
AB CUSTOMS PROC	15 000	31 728	97,5	14 625	14 625			98 765	10 341	
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
LE MOULIN DE CHAR	10 000	(466 495)	20	2 000	2 000	909 776		484 202	(148 003)	
- étrangères										
DUBAI LLC										
FFTC HONG KONG										
PARTNAIR BELGIQUE										

© Sage



Signature

Engagements Financiers

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	224 823
NANTISSEMENT TITRES PRODEMIS - EMPRUNT BNP	224 823

TOTAL	224 823
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--



[Signature]

AB HOLDING

société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 325.000 euros

siège social : Zone artisanale du Moulin - 10, Rue du Meunier
95700 Roissy en France

447 794 066 R.C.S. Pontoise

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28 JUIN 2019

AFFECTATION DU RESULTAT DE

L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2018, se soldant par un bénéfice de 242 094 euros de la manière suivante :

- Affectation à titre de dividende..... 130 000 €
- Affectation du solde au compte « Autres Réserves »..... 112 094 €

Résultat de l'exercice 242 094 €

Soit un dividende unitaire brut de 130 euros par action.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour et, au plus tard, au 30 septembre 2019.

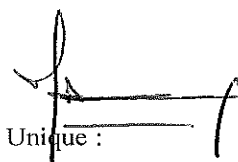
Il est rappelé que ce dividende sera soumis au prélèvement forfaitaire unique de 30%, sauf cas de dispense dûment notifié à la société.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au cours des trois exercices précédents ont été les suivants :

<u>EXERCICE</u>	<u>Dividende éligible à 40%</u>
31 décembre 2017	150 000 euros
31 décembre 2016	300 000 euros
31 décembre 2015	250 000 euros

« Certifié conforme »

Le Président, Associé Unique :
Alain BEREKBAUM





RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12 /2018

AB HOLDING

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
au capital de 325 000 Euro

10, rue du Meunier – ZAC du Moulin
95700 ROISSY EN France

115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ILE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE VERSAILLES
SA AU CAPITAL DE 385 000 € / RCS PARIS 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00045 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706
WWW.SERVAL-ASSOCIES.COM



SASU AB HOLDING**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2018**

A l'associé unique de la société SASU AB HOLDING

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale du 30 juin 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AB HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion**Référentiel d'audit**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ÎLE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS
SA AU CAPITAL DE 385 000 € / RCS PARIS 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00045 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706
WWW.SERVAL-ASSOCIES.COM

SASU AB HOLDING**2****Indépendance**

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 JANVIER 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

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.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptable suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des règles et méthodes comptables appliquées et des informations fournies dans l'Annexe des comptes, et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU

DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ÎLE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

SA AU CAPITAL DE 385 000 € / RCS PARIS 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00045 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706

WWW.SERVAL-ASSOCIÉS.COM

SASU AB HOLDING**3****Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et comptes annuels adressés à l'associé.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU

DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ÎLE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

SA AU CAPITAL DE 385 000 € / RCS PARIS 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00045 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706

WWW.SERVAL-ASSOCIÉS.COM

SASU AB HOLDING**4****Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU

DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ILE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE REGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS

SA AU CAPITAL DE 385 000 € / RCS PARIS 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00045 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706

WWW.SERVAL-ASSOCIES.COM

SASU AB HOLDING**5**

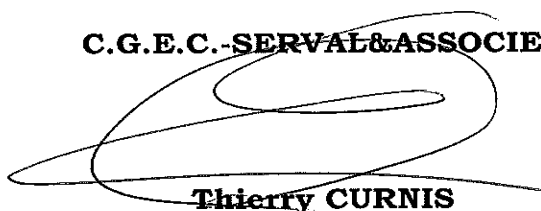
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Prise de participations à la date de clôture :

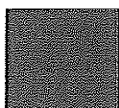
- prise de participation de 2.5 % pour 375 € dans le capital de la société SAS AB CUSTOMS PROCESS ce qui porte le pourcentage de détention à 97.50 %.
- prise de participation de 100 % dans le capital de la société PRODEX DUBAI LLC pour un montant de 20 768 €.
- prise de participation de 10 % dans le capital de la société FFTC (Hong Kong) pour un montant de 1 €.

Neuilly sur Seine, le 14 juin 2019

C.G.E.C.-SERVAL&ASSOCIÉS**Thierry CURNIS****Membre de la Compagnie Régionale de Versailles**

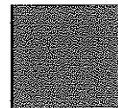
115/123, Avenue Charles de Gaulle – 92200 NEUILLY SUR SEINE – Tel : 01.84.20.40.00

SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES INSCRITE AU TABLEAU
DE L'ORDRE DES EXPERTS COMPTABLES DE PARIS, ÎLE DE FRANCE ET DE LA COMPAGNIE RÉGIONALE DES COMMISSAIRES AUX COMPTES DE PARIS
SA AU CAPITAL DE 385 000 € / RCS PARIS 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00045 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706
WWW.SERVAL-ASSOCIÉS.COM



Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2018



RAISIN

Téléphone : 0130116990



Bilan et Compte de résultat



Bilan Actif

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	40 396	36 847	3 549	6 962
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	40 396	36 847	3 549	6 962
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	58 298	49 019	9 279	7 554
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	58 298	49 019	9 279	7 554
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	1 389 147	429 483	959 663	962 703
Créances rattachées à des participations	1 428 119		1 428 119	1 265 015
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	23 265		23 265	19 295
TOTAL immobilisations financières :	2 840 530	429 483	2 411 047	2 247 013
ACTIF IMMOBILISÉ	2 939 225	515 349	2 423 875	2 261 529

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	378 858	53 959	324 899	318 068
Autres créances	445 640		445 640	464 888
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	824 497	53 959	770 538	782 956
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	27 230		27 230	70 650
Charges constatées d'avance	1 977		1 977	2 607
TOTAL disponibilités et divers :	29 207		29 207	73 257
ACTIF CIRCULANT	853 704	53 959	799 745	856 213

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	3 792 928	569 308	3 223 620	3 117 742
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

© Sage

Page 3



Signature

Bilan Passif

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

AB HOLDING

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 325 000	325 000	325 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	32 500	32 500
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 032 277	960 622
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	242 094	221 655
TOTAL situation nette :	1 631 872	1 539 777
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	1 631 872	1 539 777
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 000	10 000
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 000	10 000
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	225 130	327 354
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	862 842	853 168
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	1 087 972	1 180 522
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 760	126 226
Dettes fiscales et sociales	274 125	185 409
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	70 892	75 807
TOTAL dettes diverses :	493 777	387 442
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	1 581 749	1 567 964
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 223 620	3 117 742



[Signature]

Compte de Résultat (Première Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 000 436		2 000 436	1 169 632
Chiffres d'affaires nets	2 000 436		2 000 436	1 169 632
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges				
Autres produits			1	29 248
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 000 437	1 198 880
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]				
Autres achats et charges externes			781 907	351 325
TOTAL charges externes :			781 907	351 325
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			50 316	32 515
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			804 595	662 613
Charges sociales			341 117	274 633
TOTAL charges de personnel :			1 145 712	937 246
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 616	15 345
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			13 616	15 345
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			8 788	10 137
CHARGES D'EXPLOITATION			2 000 339	1 346 569
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			98	(147 689)



[Signature]

Compte de Résultat (Seconde Partie)

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	Net (N-1) 31/12/2017
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	98	(147 689)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	251 906	280 052
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	3 415	3 816
Autres intérêts et produits assimilés		50 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	13 917	17 197
	269 238	351 064
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions	24 182	3 816
Intérêts et charges assimilées	13 750	15 754
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	37 933	19 570
RÉSULTAT FINANCIER	231 305	331 495
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	231 403	183 806
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150	10 040
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	150	10 040
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(150)	(10 040)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	(10 841)	(47 889)
TOTAL DES PRODUITS	2 269 675	1 549 944
TOTAL DES CHARGES	2 027 581	1 328 289
BÉNÉFICE OU PERTE	242 094	221 655



[Signature]

Compte de Résultat Comparatif

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	31/12/2018	31/12/2017	Variation
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 000 436	1 169 632	830 804
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 000 436	1 169 632	830 804
Production stockée et immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements, prov. et transf. de charges			
Autres produits	1	29 248	(29 247)
PRODUITS D'EXPLOITATION	2 000 437	1 198 880	801 557
Achat de marchandises			
Variation de stock de marchandises			
Achats de matières premières et approvisionnement			
Variation de stock de matières premières			
Autres achats et charges externes	781 907	351 325	430 582
Impôts, taxes et versements assimilés	50 316	32 515	17 801
Salaires, traitements et charges sociales	1 145 712	937 246	208 466
Dotations pour dépréciation	13 616	15 345	(1 729)
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges	8 788	10 137	(1 349)
CHARGES D'EXPLOITATION	2 000 339	1 346 569	653 771
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	98	(147 689)	147 787
BÉNÉFICE ATTRIBUÉ ou PERTE TRANSFÉRÉE			
PERTE SUPPORTÉE ou BÉNÉFICE TRANSFÉRÉ			
Produits financiers de participation	251 906	280 052	(28 146)
Autres intérêts et produits assimilés	3 415	3 816	(401)
Reprises sur provisions et transferts de charges		50 000	(50 000)
Différences positives de change			
Prod. nets sur cessions valeurs mobilières de placement	13 917	17 197	(3 280)
PRODUITS FINANCIERS	269 238	351 064	(81 827)
Dotations financières aux amortissements et provisions	24 182	3 816	20 367
Intérêts et charges assimilés	13 750	15 754	(2 004)
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions valeurs mobil. de placement			
CHARGES FINANCIÈRES	37 933	19 570	18 363
RÉSULTAT FINANCIERS	231 305	331 495	(100 190)
Produits exceptionnels			
Reprises sur provisions et transferts			
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Charges exceptionnelles	150	10 040	(9 890)
Dotations aux amortissements et provisions			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	150	10 040	(9 890)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(150)	(10 040)	9 890
Participation des salariés			
Impôt sur les bénéfices	(10 841)	(47 889)	37 048
RÉSULTAT (Bénéfice ou Perte)	242 094	221 655	20 439

© Sage

Page 7



[Signature]

Soldes Intermédiaires de Gestion Production

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2018	% / CA	Net (N-1) 31/12/2017	% / CA	Ecart %
Ventes de marchandises - Achats consommés					
MARGE COMMERCIALE					
Production vendue + Production stockée + Production immobilisée	2 000 436	100	1 169 632	100	41,53
PRODUCTION GLOBALE	2 000 436	100	1 169 632	100	41,53
CHIFFRE D'AFFAIRES	2 000 436	100	1 169 632	100	41,53
- Achats de matières consommées - Sous-traitance incorporée					
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	2 000 436	100	1 169 632	100	41,53
MARGE BRUTE GLOBALE	2 000 436	100	1 169 632	100	41,53
- Autres achats et charges externes	781 907	39,09	351 325	30,04	55,07
VALEUR AJOUTÉE	1 218 530	60,91	818 307	69,96	32,84
+ Subventions d'exploitation - Impôts et taxes - Charges de personnel	50 316 1 145 712	2,52 57,27	32 515 937 246	2,78 80,13	35,38 18,2
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	22 502	1,12	(151 454)	-12,95	773,08
+ Reprises et transferts de charges + Autres produits - Dotations aux amortissements et provisions - Autres charges	1 13 616 8 788	0 0,68 0,44	29 248 15 345 10 137	2,5 1,31 0,87	-3111400 -12,7 -15,35
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	98	0	(147 689)	-12,63	150526,3
+ Quote part opérations en commun + Produits financiers - Quote part opérations en commun - Charges financières	269 238 37 933	13,46 1,9	351 064 19 570	30,01 1,67	-30,39 48,41
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	231 403	11,57	183 806	15,71	20,57
Produits exceptionnels - Charges exceptionnelles - Participation des salariés - Impôt sur les bénéfices	150 (10 841)	0,01 -0,54	10 040 (47 889)	0,86 -4,09	-6593,33 -341,74
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	242 094	12,1	221 655	18,95	8,44
Produits de cession d'éléments d'actif - Valeur comptable éléments cédés					
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS					



[Signature]

Annexe



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 :

a) 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 ne sont pas inclus / sont inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

soit sur une durée de 4 ans et 5 ans.

- immobilisations incorporelles
- installations et agencements
- matériel de transports
- matériel et mobilier de bureau et informatique

b) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c) Créances

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.

d) Opérations en devises

La société AB Holding n'effectue pas d'opérations en devises.

e) Comptabilisation, présentation du CICE

La comptabilisation du CICE a été révisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, au crédit d'un compte 64 (ANC note d'information du 28 février 2013)

Le CICE s'élève à 15 167 Euros au 31 décembre 2018. Notre entité l'utilise à travers des efforts en matière d'investissement, de formation et de recrutement.

f) Changement de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

L'établissement des états financiers est en conformité avec:

- le règlement de l'Autorité des Normes comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016
- les articles L123-12 à 123-28 du Code de Commerce

g) Renseignement divers

L'exercice social précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 223 620 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 242 094 euros.

La société AB Holding est tête de groupe d'intégration fiscale.

Au cours de l'exercice, la société AB Holding a pris une participation de 10% dans la société Prodex LLC (rachats de titres à la société Prodex)

(Code du commerce - articles 9 et 11 - Décret n° 83-1020 du 29 novembre 1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

Immobilisations

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

AB HOLDING

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	35 325		5 071
TOTAL immobilisations incorporelles :	35 325		5 071
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport	545		
Matériel de bureau, informatique et mobilier	50 896		6 858
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	51 440		6 858
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 633 019		331 101
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	19 295		5 970
TOTAL immobilisations financières :	2 652 314		337 071
TOTAL GÉNÉRAL	2 739 080		349 000

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			40 396	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			40 396	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport			545	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			57 753	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			58 298	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		146 855	2 817 265	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		2 000	23 265	
TOTAL immobilisations financières :		148 855	2 840 530	
TOTAL GÉNÉRAL		148 855	2 939 225	

© Sage

Page 11



[Signature]

Amortissements

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	28 363	8 484		36 847
TOTAL immobilisations incorporelles :	28 363	8 484		36 847
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport	545			545
Mat. de bureau, informatique et mobil.	43 342	5 132		48 474
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	43 887	5 132		49 019

TOTAL GÉNÉRAL	72 250	13 616		85 866
----------------------	---------------	---------------	--	---------------

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	8 484		
TOTAL immobilisations incorporelles :	8 484		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	5 132		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	5 132		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	13 616		
----------------------	---------------	--	--



[Signature]

Provisions Inscrites au Bilan

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	10 000			10 000
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	10 000			10 000

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	173 000 232 301 53 959	20 768 3 415		193 768 235 716 53 959
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	459 260	24 182		483 442

TOTAL GÉNÉRAL	469 260	24 182		493 442
----------------------	----------------	---------------	--	----------------

Produits à Recevoir

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

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 Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	208 010 440
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	208 450



Charges à Payer

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

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	43 891
Dettes fiscales et sociales	76 031
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	307
Autres dettes	70 892
TOTAL	191 121



AB HOLDING

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	1 977	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	1 977	



[Signature]

État des Échéances des Créances et Dettes

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	1 428 119		1 428 119
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 265		23 265
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 451 384		1 451 384
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	53 959		53 959
Autres créances clients	324 899	324 899	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	4 172	4 172	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices	283 145	283 145	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	16 735	16 735	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	129 886	129 886	
Débiteurs divers	11 701	11 701	
TOTAL de l'actif circulant :	824 497	770 538	53 959
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 977	1 977	
TOTAL GÉNÉRAL	2 277 857	772 515	1 505 342

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	225 130	103 503	121 627	
Emprunts et dettes financières divers	586 199	94 314	491 884	
Fournisseurs et comptes rattachés	148 760	148 760		
Personnel et comptes rattachés	43 209	43 209		
Sécurité sociale et autres organismes	105 076	105 076		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	86 543	86 543		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	39 297	39 297		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	276 643	276 643		
Autres dettes	70 892	70 892		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	1 581 749	968 237	613 511	



[Signature]

Composition du Capital Social

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	1000	325
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	1000	325



Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	231 403	(10 799)
Résultat exceptionnel (hors participation)	(150)	(42)
Résultat comptable (hors participation)	231 253	(10 841)



Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

EXERCICES	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
NATURES DES INDICATIONS					
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	325 000	325 000	325 000	325 000	325 000
Nombre des actions :					
-ordinaires existantes	1000	1000	1000	1000	1000
-à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
-par conversion d'obligations					
-par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	2 000 436	1 169 632	1 234 580	1 248 013	852 000
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	269 052	142 927	247 999	429 059	15 298
Impôts sur les bénéfices	(10 841)	(47 889)	(26 287)	(22 178)	(16 103)
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	242 094	221 655	86 575	320 211	(24 838)
Résultat distribué		150 000	300 000	250 000	
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	280	191	274	451	31
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	242	222	87	320	(25)
Dividende attribué à chaque action		150	300	250	
Effectif					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	16	12	11	10	9
Montant de la masse salariale de l'exercice	804 595	662 613	648 800	620 653	447 205
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	341 133	274 633	278 774	271 864	201 489



[Signature]

Liste des Filiales et Participations

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18
Edition du 29/05/19
Tenue de compte EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta? resultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Brute	Valeurs comptables titres détenus Nette	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
PARTNAIR	243 000	2 141 430	96	452 404	452 404	235 716		16 420 682	(155 053)	
PRODEX	211 350	1 009 291	90	35 200	35 200	140 986		14 847 665	536 162	
AB LOGISTIC	50 000	4 814	100	218 000	218 000			1 045 067	284	
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
PRODEMIS	68 700	583 961	99	641 149	641 149			547 389	20 910	
AB CUSTOMS PROC	15 000	31 728	97,5	14 625	14 625			98 765	10 341	
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
LE MOULIN DE CHAR	10 000	(466 495)	20	2 000	2 000	909 776		484 202	(148 003)	
- étrangères										
DUBAI LLC										
FFTC HONG KONG										
PARTNAIR BELGIQUE										

© Sage



Signature

Engagements Financiers

AB HOLDING

Période du 01/01/18 au 31/12/18

Edition du 29/05/19

Tenue de compte EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	224 823
NANTISSEMENT TITRES PRODEMIS - EMPRUNT BNP	224 823

TOTAL	224 823
-------	---------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

