

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 10/02/2021 sous le numéro de dépôt 1587

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2

Adresse de l'entreprise 10 RUE DU MEUNIER - ZA DU MOULIN 95700 ROISSY EN FRANCE

Durée de l'exercice précédent * 0

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

Néant ☐ *

				Exercice N clos le.	
				3 1 1 2 2 0 1 9	
		Bruit 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
	Frais d'établissement *	CX	CQ		
	Frais de développement *	AF	AG	40 396	39 953 443
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	AI		
	Fonds commercial (1)	AJ	AK		
	Autres immobilisations incorporelles	AL	AM		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN	AO		
	Terrains	AP	AQ		
	Constructions	AR	AS		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	AU	69 053	55 374 13 679
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Autres immobilisations corporelles	AV	AW		
	Immobilisations en cours	AX	AY		
	Avances et acomptes	CS	CT		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU	CV	1 375 119	418 066 957 053
	Autres participations	BB	BC	1 734 918	1 734 918
	Créances rattachées à des participations	BD	BE		
	Autres titres immobilisés	BF	BG	2 074	2 074
	Prêts	BH	BI	24 128	24 128
	Autres immobilisations financières *				
TOTAL (II)		BJ	BK	3 245 688	513 393 2 732 295
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BL	BM		
	Matières premières, approvisionnements	BN	BO		
	En cours de production de biens	BP	BQ		
	En cours de production de services	BR	BS		
	Produits intermédiaires et finis	BT	BU		
	Marchandises	BV	BW		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BX	BY	210 158	210 158
	Clients et comptes rattachés (3)*	BZ	CA	426 742	53 959 372 783
	Autres créances (3)	CB	CC		
	Capital souscrit et appelé, non versé	CD	CE		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	DIVERS	CF	CG	73 579	73 579
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:	CH	CI	24 832	24 832
	Disponibilités	CJ	CK	735 311	53 959 681 352
	Charges constatées d'avance (3) *	CW			
		CM			
		CN			
		CO	IA	3 980 999	567 352 3 413 648
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Comptes de régularisation				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Écarts de conversion actif * (VI)				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)					

Renvois : (1) Dont droit au bail :

(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :

CP

2 074

(3) Part à plus d'un an :

CR

Clause de réserve de propriété : *

Immobilisations :

Stocks :

Créances :

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2020

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		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ 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 ☐ BI ☐)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)		DG	1 144 372	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	240 850	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
	TOTAL (I)		DL	1 742 721	
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	121 824	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)		DV	661 387	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	144 389	
	Dettes fiscales et sociales		DY	263 891	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
	Autres dettes		EA	380 398	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	89 037	
TOTAL (IV)		EC	1 660 926		
Ecart de conversion passif *		ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	3 413 648		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	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	1 643 469	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	197	

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : AB HOLDING				Néant ☐ *				
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue	FG	2 067 024	FH		FI	2 067 024	
	services*	FJ	2 067 024	FK		FL	2 067 024	
	Chiffres d'affaires nets*							
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	56 642	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 885	
Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 126 551	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	987 226	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	47 305	
	Salaires et traitements*					FY	847 483	
	Charges sociales (10)					FZ	366 530	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements*					GA	10 006
		Sur immobilisations					GB	
		- dotations aux provisions					GC	53 959
	Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GD		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	8 562	
Autres charges (12)					GF	2 321 071		
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GG	(194 520)	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GH		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GI		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GJ		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	405 118	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL	3 111	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	14 529	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN		
	Différences positives de change					GO	13 263	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	436 021	
	Total des produits financiers (V)					GQ	3 111	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GR	9 894	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS		
	Différences négatives de change					GT		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	13 005	
	Total des charges financières (VI)					GV	423 016	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GW	228 496	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)								

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

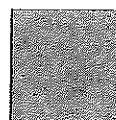
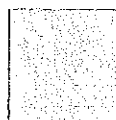
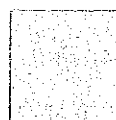
4

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2020

Désignation de l'entreprise AB HOLDING		Néant ☐	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	6 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	6 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	22 935
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	14 529
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	37 464
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(31 464)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(43 818)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 568 572
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 327 722
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	240 850
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	2 683
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 obligatoires A9	A7	
		A8	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMENDE		22 935	
CESSIONS D IMMOBILISATIONS		14 529	6 000
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

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) 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

f) Renseignements divers

L'exercice social précédent clos le 31/12/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 413 648 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 240 850 euros.

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

g) Evénements post clôture

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

La société devrait connaître une baisse d'activité suite à l'épidémie de Covid 19 et aux mesures de confinement décrétées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020.

Ces mesures vont mécaniquement impacter l'exercice 2020, mais l'ampleur ne peut en être évaluée à la date d'arrêtés des présents comptes.

Immobilisations

AB HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19

Edition du 28/09/20

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	40 396		
TOTAL immobilisations incorporelles :	40 396		
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	57 753		11 300
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	58 298		11 300
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	2 817 265		307 301
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 265		3 863
TOTAL immobilisations financières :	2 840 530		311 164
TOTAL GÉNÉRAL	2 939 225		322 463

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				
Autres immobilisations incorporelles			40 396	
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.			69 053	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		545	69 053	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations		14 529	3 110 037	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières		926	26 202	
TOTAL immobilisations financières :		15 455	3 136 239	
TOTAL GÉNÉRAL		16 000	3 245 688	

Amortissements

AB HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/09/20
Devise d'édition 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	36 847	3 106		39 953
TOTAL immobilisations incorporelles :	36 847	3 106		39 953
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.	48 474	6 900		55 374
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	49 019	6 900	545	55 374
TOTAL GÉNÉRAL	85 866	10 006	545	95 327

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	3 106		
TOTAL immobilisations incorporelles :	3 106		
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	6 900		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	6 900		
Frais d'acquisition de titres de participations			

TOTAL GÉNÉRAL	10 006		
----------------------	---------------	--	--

Provisions Inscrites au Bilan

AB HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/09/20
Devise d'édition EURO

FUBRIQUES	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 Cont 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	193 768 235 716 53 959	3 111 53 959	14 529 53 959	179 239 238 827 53 959
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	483 442	57 070	68 488	472 025

TOTAL GÉNÉRAL	493 442	57 070	68 488	482 025
----------------------	----------------	---------------	---------------	----------------

Produits à Recevoir

AB HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/09/20
Devise d'édition 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 D vers, produits à recevoir Autres créances	100 333 5 720
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	106 053

Charges à Payer

AB HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/09/20
Devise d'édition 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	
Cettes fournisseurs et comptes rattachés	43 062
Cettes fiscales et sociales	77 877
Cettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	197
Autres dettes	
TOTAL	121 136

Charges et Produits Constatés d'Avance

AB HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/09/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	24 832	89 037
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	24 832	89 037

État des Échéances des Créances et Dettes

AB HOLDING

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 28/09/20
Devise d'édition 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	1 734 918		1 734 918
Prêts	2 074	2 074	
Autres immobilisations financières	24 128		24 128
TOTAL de l'actif immobilisé :	1 761 120	2 074	1 759 046
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	210 158	210 158	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	2 224	2 224	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 720	5 720	
État - Impôts sur les bénéfices	176 359	176 359	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	14 912	14 912	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	1 543	1 543	
État - Divers			
Groupe et associés	77 322	77 322	
Débiteurs divers	148 662	148 662	
TOTAL de l'actif circulant :	636 899	636 899	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	24 832	24 832	

TOTAL GÉNÉRAL	2 422 852	663 806	1 759 046
----------------------	------------------	----------------	------------------

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	121 824	104 367	17 457	
Emprunts et dettes financières divers	533 921	533 921		
Fournisseurs et comptes rattachés	144 389	144 389		
Personnel et comptes rattachés	53 797	53 797		
Sécurité sociale et autres organismes	111 442	111 442		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	79 333	79 333		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	19 319	19 319		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	127 466	127 466		
Autres dettes	380 398	380 398		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	89 037	89 037		

TOTAL GÉNÉRAL	1 660 926	1 643 469	17 457	
----------------------	------------------	------------------	---------------	--

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

R.C.S. Pontoise – SIREN : 447 794 066

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 NOVEMBRE 2020 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique DECIDE de reporter à nouveau le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2019, se soldant par un bénéfice de 240 850 euros.

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 :

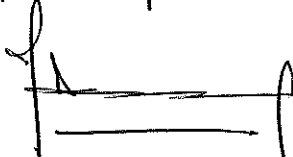
<u>EXERCICE</u>	<u>Dividende éligible à l'abattement de 40%</u>
31 décembre 2018	130 000 euros
31 décembre 2017	150 000 euros
31 décembre 2016	300 000 euros

« Certifié conforme »

Le Président :

Alain BEREKBAUM

" certifié conforme "





CGEC



SERVAL
& ASSOCIÉS

MEMBRE DU RÉSEAU INTERNATIONAL GROUPE AUDIT - SERVAL & ASSOCIÉS

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31/12 /2019

~~~~~

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

**CGEC****SERVAL
& ASSOCIÉS**

MEMBRE DU RÉSEAU INTERNATIONAL GROUPE AUDIT - SERVAL & ASSOCIÉS

SASU AB HOLDING**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 31 Décembre 2019**

À l'attention de l'Associé unique de la société AB HOLDING

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée du 30 juin 2015, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SASU AB HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 31 octobre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 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.

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 VERSAILLES AU CAPITAL
DE 223 531 € / RCS NANTERRE 722 016 706 / SIRET 722 016 706 00060 / CODE NAF 6920 Z / N° DE TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR 69 722 016 706

WWW.SERVAL-ASSOCIES.COM

SASU AB HOLDING**2.****Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les points suivants exposés dans la note « **g) Evénements post clôture** » de l'annexe des comptes annuels :

g) Evénements post clôture

Les états financiers ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

La société devrait connaître une baisse d'activité suite à l'épidémie de Covid 19 et aux mesures de confinement décrétées par le gouvernement à compter du 17 mars 2020.

Ces mesures vont mécaniquement impacter l'exercice 2020, mais l'ampleur ne peut en être évaluée à la date d'arrêté des présents 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

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 le rapport de gestion du Président arrêté le 31 octobre 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

SASU AB HOLDING**3.**

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associé unique appelé à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes :

-votre société a acquis 50 % du capital de la société PRODEX Dubaï DWC LLC pour un montant de 500 €

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 votre Président.

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.

**SASU AB HOLDING****4.**

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 ;
- 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 ;



CGEC



SERVAL
& ASSOCIÉS

MEMBRE DU RÉSEAU INTERNATIONAL GROUPE AUDIT – SERVAL & ASSOCIÉS

SASU AB HOLDING

5.

- 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.

Neuilly sur Seine, le 16 novembre 2020

C.G.E.C.-SERVAL&ASSOCIÉS

Raymond PETRONI

Membre de la Compagnie Régionale de Versailles