RCS : CHARTRES
Code greffe : 2801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00024
Numéro SIREN : 501 848 915
Nom ou dénomination : ABL INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2021 sous le numéro de dépôt B2021/006234

Bilan Actif

	31/12/2020			31/12/2019
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	58 796	52 070	6 727	14 826
Immobilisations corporelles en cours	255 282		255 282	194 269
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	9 880 121		9 880 121	9 879 141
Créances rattachées à des participations	1 025 541		1 025 541	424 912
Autres titres immobilisés	1 000		1 000	1 000
Prêts				
Autres	100		100	100
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	**11 220 839**	**52 070**	**11 168 770**	**10 514 247**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	87 547		87 547	52 879
Autres créances	33 046		33 046	68 729
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	936 839		936 839	1 783 485
Charges constatées d'avance (3)				1 935
ACTIF CIRCULANT (II)	**1 057 433**		**1 057 433**	**1 907 028**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	**12 278 272**	**52 070**	**12 226 203**	**12 421 275**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
		Net	Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital (dont versé : 6 150 000)		6 150 000	6 150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale		615 000	615 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		5 220 000	3 690 000
Report à nouveau		7 631	1 341
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		**-37 556**	**1 619 315**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES	(I)	**11 955 075**	**12 075 656**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES	(II)		
PROVISIONS			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS	(III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		160 413	185 599
Emprunts et dettes financières divers		58 277	55 166
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 074	8 931
Dettes fiscales et sociales		42 004	47 563
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			48 000
Autres dettes		360	360
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
DETTES	(IV)	**271 128**	**345 619**
Écarts de conversion passif	(V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	**12 226 203**	**12 421 275**

(1)	Dont à plus d'un an	134 019	160 352
	Dont à moins d'un an	137 109	185 267
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		39
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/12/2020			31/12/2019
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	145 948		145 948	246 714
Chiffres d'affaires nets	**145 948**		**145 948**	**246 714**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			6	17
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			**145 954**	**246 731**
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			20 005	17 270
Impôts, taxes et versements assimilés			12 922	45 837
Salaires et traitements			106 911	117 453
Charges sociales			41 959	45 948
Dotations aux amortissements sur immobilisations			8 099	13 947
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3	7
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			**189 899**	**240 463**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			**-43 945**	**6 268**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)			8 958	1 644 271
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			14	15
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			**8 972**	**1 644 286**
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 583	2 653
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			**2 583**	**2 653**
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			**6 389**	**1 641 633**
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			**-37 556**	**1 647 900**

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2020 Total	31/12/2019 Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 361
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		**4 361**
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		**-4 361**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		24 224
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**154 925**	**1 891 017**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**192 482**	**271 702**
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	**-37 556**	**1 619 315**
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées	8 958	1 644 271
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

		31/12/2020	31/12/2019	Variation	%
	Ventes de marchandises				
-	Coût direct d'achat				
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)				
	Taux de marge commerciale	%	%		
+	Production vendue	145 948	246 714	- 100 766	*-40,84*
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**145 948**	**246 714**	**- 100 766**	***-40,84***
-	Matières premières et approvisionnements consommés				
-	Sous-traitance directe				
	Marge brute sur production (II)	**145 948**	**246 714**	**- 100 766**	***-40,84***
	Taux de marge brute sur production	100,00 %	100,00 %		
	MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	**145 948**	**246 714**	**- 100 766**	***-40,84***
	Taux de marge brute globale	100,00 %	100,00 %		
-	Services extérieurs et autres charges externes	20 005	17 270	2 735	*15,84*
	VALEUR AJOUTEE PRODUITE	**125 943**	**229 444**	**- 103 501**	***-45,11***
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	86,29 %	93,00 %		
+	Subventions d'exploitation				
-	Impôts, taxes et versements assimilés	12 922	45 837	- 32 915	*-71,81*
-	Salaires et traitements	106 911	117 453	- 10 542	*-8,98*
-	Charges sociales	41 959	45 948	- 3 989	*-8,68*
	EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**-35 849**	**20 205**	**- 56 054**	***277,43***
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	-24,56 %	8,19 %		
+	Reprise sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	8 099	13 947	- 5 848	*-41,93*
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	6	17	- 11	*-64,71*
-	Autres charges de gestion courante	3	7	- 4	*-57,14*
+	Transfert de charges d'exploitation				
	RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	**-43 945**	**6 268**	**- 50 213**	***801,10***
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	-30,11 %	2,54 %		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations	8 958	1 644 271	-1 635 313	*-99,46*
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés	14	15	- 1	*-6,67*
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	2 583	2 653	- 70	*-2,64*
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**-37 556**	**1 647 900**	**-1 685 456**	***102,28***
	Résultat courant / chiffre d'affaires	-25,73 %	667,94 %		
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		4 361	- 4 361	*-100*
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**-4 361**	**4 361**	***-100***
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices		24 224	- 24 224	*-100*
	RESULTAT NET COMPTABLE	**-37 556**	**1 619 315**	**-1 656 871**	***102,32***
	Résultat net / chiffre d'affaires	-25,73 %	656,35 %		

ANNEXE

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- **Continuité de l'exploitation**
- **Permanence des méthodes comptables**
- **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.

Evènements significatifs de l'exercice (et postérieurs)

Lors de la crise sanitaire liée au virus Covid 19, Les filiales de la société ABL INVEST : COREL (Novotel) et SHEBE (Kyriad) ont été fermés du 16 mars 2020 au 25/05/2020. La société SHEBE a de nouveau fermé ses portes du 30/10/2020 au 08/03/2021.
Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 16 mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.
L'entreprise a d'ores et déjà constaté une baisse du chiffre d'affaires de 40 % sur l'exercice écoulé et aucun revenu au titre des dividendes.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	253 065	61 013		314 078
Immobilisations financières	10 305 153	601 609		10 906 762
TOTAL	**10 558 218**	**662 622**		**11 220 839**

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	43 970	8 099		52 070
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**43 970**	**8 099**		**52 070**

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel de transport	58 796	52 070	6 727	4 ans
Immo.corporelles en cours	255 282	0	255 282	Non amortiss.
TOTAL	**314 078**	**52 070**	**262 008**	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	1 025 641	1 025 641	
Actif circulant et charges d'avance	120 593	120 593	
TOTAL	**1 146 234**	**1 146 234**	

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	8 958
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	**8 958**

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	61500	100,00	6 150 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**61500**	**100,00**	**6 150 000**

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	160 413	26 394	106 898	27 121
Dettes financières diverses	58 277	58 277		
Fournisseurs	10 074	10 074		
Dettes fiscales et sociales	42 004	42 004		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	360	360		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**271 128**	**137 109**	**106 898**	**27 121**

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	1 699
Dettes fiscales et sociales	8 515
Autres dettes	
TOTAL	**10 274**

Autres informations

Effectif moyen par catégories de salariés	Salariés
Cadres Agents de maîtrise & techniciens Employés Ouvriers Apprentis sous contrat	2
TOTAL	**2**

Rémunération des dirigeants
Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Eléments concernant les entreprises liées

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou des créances représentées par des effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société a un lien de participation	
Capital souscrit, non appelé			
Immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières			
Participations	9 880 121		
Créances rattachées à des participations	1 025 541		
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Total immobilisations	**10 905 662**		
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances clients et comptes rattachés	87 547		
Autres créances			
Compte courant associés			
Capital souscrit appelé, non versé			
Total créances	**87 547**		
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts convertibles			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Compte courant associés	10 313		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total dettes	**10 313**		

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
➔ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
COREL CHARTRES	400 000	1 147 641	92	8 513 190	8 513 190			2 419 487	41 111	
SHEBE CHARTRES	19 000	348 222	92	1 356 431	1 356 431	114 151		316 280	-38 022	
ABL IMMOBILIER	1 000		98	980	980	481 450		5 880	-23 631	
SCI COREL IMMOBILIER	651 000	393 455	1	6 510	6 510			246 245	-83 447	
SCI SHEBE IMMOBILIER	201 000	97 640	1	2 010	2 010			52 372	-32 290	
➔ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SC LANIMAX	10 000	352 619	10	1 000	1 000	429 939		0	-4 344	
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
➔ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
➔ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

ABL INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 6 150 000 euros
Siège social : 4 bis rue d'Ormoy
28360 DAMMARIE
501 848 915 RCS CHARTRES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 juin 2021

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2020

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice s'élevant à -37 556,28 euros de la manière suivante :

Origine

- **Report à nouveau antérieur : 7 630,95 euros**
- **Résultat déficitaire de l'exercice : -37 556,28 euros.**

Affectation

Prélèvement sur les réserves :
- **Prélèvement sur les autres réserves, soit 130 000,00 euros**
- **Prélèvement sur le report à nouveau, soit 5 956,28 euros**

Dividendes :

- **A titre de dividende soit 98 400,00 euros.**

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 11 856 674,67 euros, celui des autres réserves à 5 090 000,00 euros et celui du report à nouveau à 1 674,67 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 1,6 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2021.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)**
	Dividendes (en euros)	**Autres revenus distribués (en euros)**	
31/12/2019	83 025	0	0
31/12/2018	83 025	0	0
31/12/2017	252 150	0	0

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

