RCS : LILLE METROPOLE
Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00334
Numéro SIREN : 790 657 092
Nom ou dénomination : ABK PROTECTION

Ce dépôt a été enregistré le 03/11/2020 sous le numéro de dépôt 13507

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE-MÉTROPOLE
445 boulevard Gambetta
CS 60455
59338 Tourcoing Cedex

GROUPE VITAMINE T INZERTY DIRECTION
ADMINISTRATIVE ET FINANCIERE A L
ATTENTION DE MLLE AMELIE DUPONT
2 boulevard Thomson
CS 60500
59815 Lesquin Cedex

RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS

Dénomination : ABK PROTECTION

Numéro RCS : 790 657 092
Numéro Gestion : 2013B00334

Forme Juridique : Société par actions simplifiée
Adresse: 2 boulevard Thomson
59810 Lesquin

Dépôt des Comptes Annuels

Exercice clôturé le : 31/12/2019
Durée de l'exercice : 12 mois
Comptes annuels déposé le : 06/10/2020
Sous le numéro : 13507

Délivré à Lille-Métropole le 3 novembre 2020

Le Greffier,

2020 5013507 AY

ABK PROTECTION

Société par actions simplifiée unipersonnelle
Au capital de : 3.000,00 €
Siège social : 2, boulevard Thomson
59810 LESQUIN

790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

ETATS FINANCIERS

Exercice clos le 31 décembre 2019

Durée en mois de l'exercice : 12 mois

Certifié sincère et conforme

Monsieur André DUPON,
Représentant du GROUPE VITAMINE T,
Président

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 481	13 148	2 333	7 493
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 470	877	593	1 083
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	18 366	4 217	14 150	17 823
Autres immobilisations corporelles	6 651	3 397	3 253	3 199
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 382		2 382	1 882
ACTIF IMMOBILISE	**44 350**	**21 639**	**22 711**	**31 480**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	717 992	7 566	710 426	425 979
Autres créances	252 312	2 030	250 281	329 111
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
(dont actions propres :)				
Disponibilités	38 758		38 758	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 357		1 357	1 354
ACTIF CIRCULANT	**1 010 571**	**9 597**	**1 000 974**	**756 597**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 054 921**	**31 235**	**1 023 685**	**788 076**

Rubriques			31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé :	3 000)	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			300	300
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	81 827	81 827
Report à nouveau			38 617	-886
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			171 851	39 504
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**295 595**	**123 744**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			361	2 524
PROVISIONS			**361**	**2 524**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				1 720
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			48 436	77 931
Dettes fiscales et sociales			652 988	570 081
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				705
Autres dettes			26 305	11 372
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**727 729**	**661 809**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**1 023 685**	**788 076**

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 095 300		3 095 300	2 430 647
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**3 095 300**		**3 095 300**	**2 430 647**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 539	13 332
Autres produits			8	22
		PRODUITS D'EXPLOITATION	**3 148 847**	**2 444 002**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			386 001	317 496
Impôts, taxes et versements assimilés			52 977	56 716
Salaires et traitements			2 005 987	1 626 433
Charges sociales			426 903	379 118
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 363	7 145
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 189	2 570
Dotations aux provisions			361	
Autres charges			29 139	19
		CHARGES D'EXPLOITATION	**2 934 918**	**2 389 498**
		RESULTAT D'EXPLOITATION	**213 928**	**54 504**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			231	529
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		PRODUITS FINANCIERS	**231**	**529**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 782	1 807
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		CHARGES FINANCIERES	**2 782**	**1 807**
		RESULTAT FINANCIER	**(2 551)**	**(1 278)**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**211 377**	**53 226**

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	567	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 900	535
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 467**	**535**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67	11 734
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	900	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		2 524
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**967**	**14 257**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 500**	**-13 722**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	41 026	
TOTAL DES PRODUITS	**3 151 544**	**2 445 066**
TOTAL DES CHARGES	**2 979 693**	**2 405 562**
BENEFICE OU PERTE	**171 851**	**39 504**

ABK PROTECTION
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson, 59810 LESQUIN
790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
De l'exercice clos le 31 Décembre 2019

.../...

DEUXIEME DECISION

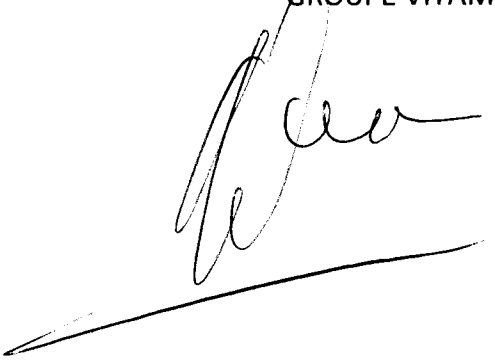
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 171.851 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 171.851 euros, pour le porter à 210.468 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

.../....

L'associé unique
GROUPE VITAMINE T



ABK PROTECTION
Société par actions simplifiée
au capital de 3 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson, 59810 LESQUIN
790 657 092 RCS LILLE METROPOLE

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 23 Septembre 2020

L'an deux-mille vingt,
Le 23 Septembre,
A 15h30,

La Société GROUPE VITAMINE T, représentée par Monsieur André DUPON.

Associé unique de la société ABK PROTECTION,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

En sa qualité de Président de la Société, la Société GROUPE VITAMINE T, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019 et a également établi le rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Ces documents, ainsi que les rapports du Commissaire aux comptes, ont été tenus, au siège social, à la disposition de l'associé unique.

La Société GROUPE VITAMINE T, associé unique, a pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels.

II - A pris les décisions suivantes :

- Examen du rapport de gestion du président de la société sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Examen du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019,
- Examen du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et décision à prendre au vu de ce rapport,
- Approbation des comptes annuels et des éventuelles conventions,
- Quitus au président,
- Affectation des résultats,
- Pouvoirs pour formalités.

PREMIERE DECISION

L'associé unique, sur la base de son rapport de gestion et après avoir pris connaissance du rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'associé unique approuve les dépenses et charges visées à l'article 39-4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 518 euros.

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 171.851 euros de la manière suivante :

- Dotation au report à nouveau : 171.851 euros, pour le porter à 210.468 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

TROISIEME DECISION

L'associé unique déclare qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

QUATRIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce que dessus, l'associé unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

L'associé unique
GROUPE VITAMINE T



Expertise comptable & Commissariat aux comptes
Arnaud BERNARD - Marion BOLZE - Adrien MOLENDA - Damien VALLEE
www.slgexpertise.fr - accueil@slgexpertise.fr

S.A.S.U. ABK PROTECTION

Société par Actions Simplifiée au capital de 3 000 euros
Siège social : 2, boulevard Thomson,
59810 Lesquin

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2019

*****

A l'Associé Unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S.U. ABK Protection relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 24 juin 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 votre 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 1er 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

Justification de l'appréciation

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les documents adressés à l'Associé Unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes

Responsabilité de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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.

Responsabilité du Commissaire aux comptes relative à la 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 ;

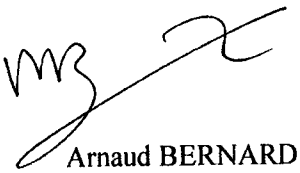
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- 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 ;

- 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.

Marcq-en-Barœul, le 7 Septembre 2020
Le Commissaire aux comptes
SLG EXPERTISE



Arnaud BERNARD

ABK
2BOULEVARDTHOMSON
59810 LESQUIN

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

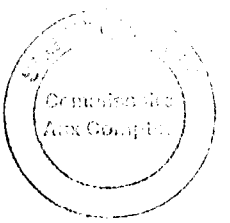
Bilan - Actif ——— 3
Bilan - Passif ——— 4
Compte de résultat ——— 5

Annexes

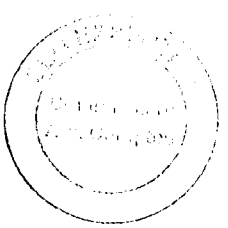
Règles et méthodes comptables ——— 8
Immobilisations ——— 10
Amortissements ——— 11
Provisions et dépréciations ——— 12
Créances et dettes ——— 13
Produits à recevoir ——— 14
Charges à payer ——— 15
Charges et produits constatés d'avance ——— 16
Composition du capital social ——— 17
Variation des capitaux propres ——— 18
Filiales et participations ——— 19
Résultat des 5 derniers exercices ——— 20
Ventilation du chiffre d'affaires ——— 21
Engagements hors bilan ——— 22
Engagements de crédit-bail ——— 23

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	15 481	13 148	2 333	7 493
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 470	877	593	1 083
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	18 366	4 217	14 150	17 823
Autres immobilisations corporelles	6 651	3 397	3 253	3 199
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 382		2 382	1 882
ACTIF IMMOBILISE	**44 350**	**21 639**	**22 711**	**31 480**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	717 992	7 566	710 426	425 979
Autres créances	252 312	2 030	250 281	329 111
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	153		153	153
(dont actions propres :)				
Disponibilités	38 758		38 758	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 357		1 357	1 354
ACTIF CIRCULANT	**1 010 571**	**9 597**	**1 000 974**	**756 597**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 054 921**	**31 235**	**1 023 685**	**788 076**

Rubriques			31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel	(dont versé :	3 000)	3 000	3 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			300	300
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)	81 827	81 827
Report à nouveau			38 617	-886
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			171 851	39 504
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			**295 595**	**123 744**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			361	2 524
PROVISIONS			**361**	**2 524**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				1 720
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			48 436	77 931
Dettes fiscales et sociales			652 988	570 081
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				705
Autres dettes			26 305	11 372
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance				
DETTES			**727 729**	**661 809**
Ecarts de conversion passif				
TOTAL GENERAL			**1 023 685**	**788 076**



Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	3 095 300		3 095 300	2 430 647
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**3 095 300**		**3 095 300**	**2 430 647**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			53 539	13 332
Autres produits			8	22
PRODUITS D'EXPLOITATION			**3 148 847**	**2 444 002**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			386 001	317 496
Impôts, taxes et versements assimilés			52 977	56 716
Salaires et traitements			2 005 987	1 626 433
Charges sociales			426 903	379 118
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 363	7 145
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 189	2 570
Dotations aux provisions			361	
Autres charges			29 139	19
CHARGES D'EXPLOITATION			**2 934 918**	**2 389 498**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**213 928**	**54 504**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			231	529
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**231**	**529**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			2 782	1 807
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**2 782**	**1 807**
RESULTAT FINANCIER			**(2 551)**	**(1 278)**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**211 377**	**53 226**



Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	567	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 900	535
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**2 467**	**535**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67	11 734
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	900	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		2 524
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**967**	**14 257**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 500**	**-13 722**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	41 026	
TOTAL DES PRODUITS	**3 151 544**	**2 445 066**
TOTAL DES CHARGES	**2 979 693**	**2 405 562**
BENEFICE OU PERTE	**171 851**	**39 504**

ANNEXE AUX ETATS FINANCIERS

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 1 023 685€.
Le compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 171 851€.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément aux principes et méthodes comptables définis par l'autorité des normes comptables (ANC), conformémént au Plan Comptable Général.

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, 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 :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

*l*es immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (Prix d'achat et frais accessoires)
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégréssif en fonction de la durée de vie prévue.

- Immobilisations incorporelles	1 à 5 ans
- Agencements et Aménagt des constructions	3 à 10 ans
- Matériel industriel	3 à 5 ans
- Materiel de transport	1 à 5 ans
- Materiels bureau et informatique	3 à 5 ans



LES FRAIS D'ETABLISSEMENTS

En 2017, lors du rachat d'ABK par Groupe VItamine T, des frais d'établissements correspondant à des frais d'avocat ont été enregistrés pour 15 481€.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISES, VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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

CREANCES

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.

LES PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont constituées à la clôture, si l'évènement le nécessite.

PRODUITS CONSTATEES D'AVANCES

Les financements et subventions acquis à la clôture de l'exercices sont inscrits en produits. La part relative aux actions non encore achevées est portée en produits d'avances.

REMUNERATIONS ALLOUEES AU TITRE DE L'EXERCICE AUX MEMBRES DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

Art 833-17: Comme ces informations permettraient d'identifier la situation d'un membre déterminé de ces organes, celles ci ne sont pas fournies.

COMPARATIF EFFECTIF 2019 / 31/12/2018

Nous enregistrons 82,1 ETP au 31/12/2019 contre 66 ETP au 31/12/2018.

ENGAGEMENT DE RETRAITE

Les indemnités fin de carrière en fin d'exercice s'élévent à 25 928€ et sont hors bilan.

CONSOLIDATION

La SAS Groupe Vitamine T est la société mére consolidante.

CHANGEMENT DE METHODE

Il n'y a pas de changement de méthodes d'évaluation au cours de l'exercice.

AGREMENT ENTREPRISE SOLIDAIRE D'UTLITE SOCIALE

Toutes les conditions concernant l'agrément "Entreprise solidaire d'utilité sociale" ont été respectées.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Depuis le 31 Décembre 2019, ABK, comme une grande majorité des entreprises françaises, a dû faire face à l'émergence du virus COVID-19, reconnu comme étant une situation d'urgence sanitaire par l'Organisation Mondiale de la Santé (OMS) le 30 Janvier 2020 et par le gouvernement français le 29 Février 2020.

ABK a pris toutes les mesures nécessaires pour assurer la protection et la santé de ses salariés; notamment, certaines activités ont dû être suspendues, et le télétravail a été privilégié.

ABK a ainsi eu recours aux dispositifs de l'activité partielle. Cette pandémie aura des conséquences économiques et sociales sur ABK avec des effets mesurés.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	15 481		
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 470		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	18 366		
Installations générales, agenc., aménag.	720		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 836		2 095
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**22 922**		**2 095**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 882		500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 882**		**500**
TOTAL GENERAL	**41 755**		**2 595**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			15 481	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			1 470	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.			18 366	
Installations générales, agencements divers			720	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			5 931	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**25 017**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			2 382	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**2 382**	
TOTAL GENERAL			**44 350**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	7 988	5 160		13 148
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	387	490		877
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	543	3 673		4 217
Installations générales, agenc. et aménag. divers	235	144		379
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 123	1 896		3 018
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 901**	**5 713**		**7 614**
TOTAL GENERAL	**10 275**	**11 363**		**21 639**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.							
Acquis. titre	[redacted]			[redacted]			
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	2 524		2 524	
Autres provisions pour risques et charges		361		361
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**2 524**	**361**	**2 524**	**361**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	18 685	20 158	31 277	7 566
Autres dépréciations		2 030		2 030
DEPRECIATIONS	**18 685**	**22 189**	**31 277**	**9 597**
TOTAL GENERAL	**21 209**	**22 550**	**33 801**	**9 958**
Dotations et reprises d'exploitation		22 550	31 901	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles			1 900	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

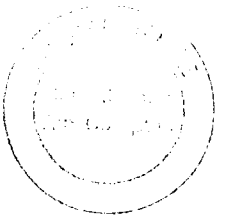
ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 382		2 382
Clients douteux ou litigieux	10 104	10 104	
Autres créances clients	707 888	707 888	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	84 980	84 980	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	5 950	5 950	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	2 083	2 083	
Groupe et associés	150 482	150 482	
Débiteurs divers	8 816	8 816	
Charges constatées d'avance	1 357	1 357	
TOTAL GENERAL	**974 042**	**971 660**	**2 382**

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	
Prêts et avances consentis aux associés	150 482

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	48 436	48 436		
Personnel et comptes rattachés	274 009	274 009		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	144 250	144 250		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	223 384	223 384		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	11 346	11 346		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	26 305	26 305		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**727 729**	**727 729**		

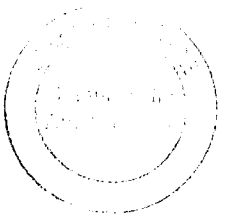
Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
40980001	R.R.R. à obtenir et AAN INTERCO	1 188,00	29 358,00	-28 170,00
41810000	Clients - factures à établir	60 261,80	552,00	59 709,80
TOTAL		**61 449,80**	**29 910,00**	**31 539,80**
TOTAL		61 449,80	29 910,00	31 539,80

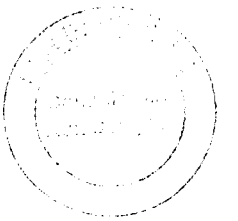


Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
40810000	Fournisseurs -fres non parvenues	9 075,09	17 408,72	-8 333,63
40810001	Fournisseurs -FNP- INTERCO	5 981,50	34 740,11	-28 758,61
41980000	R.R.R. à accorder et avoirs à étab	23 270,42	9 796,98	13 473,44
42820000	Personnel - Dettes provisionnées p	111 262,51	71 151,08	40 111,43
42860000	Personnel - Autres charges à payer		6 200,00	-6 200,00
43820000	Charges sociales sur congés payés	25 323,93	21 243,98	4 079,95
43860002	TAXE APPRENTISSAGE		13 833,22	-13 833,22
43860004	FORMATION CONTINUE	21 491,39	17 365,00	4 126,39
44860000	Charges à payer	10 139,00	30 471,00	-20 332,00
TOTAL		**206 543,84**	**222 210,09**	**-15 666,25**
TOTAL		206 543,84	222 210,09	-15 666,25

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
48600000	Charges constatées d'avance	1 356,79	1 353,78	3,01
TOTAL		1 356,79	1 353,78	3,01



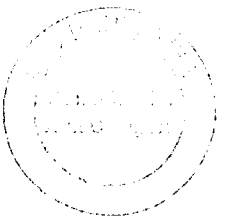
Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	30			100



Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	123 744
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	123 744

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Résultat de l'exercice		171 851
SOLDE		**171 851**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	295 595



Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
AUTRES PARTICIPATIONS					
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		
			0,00		

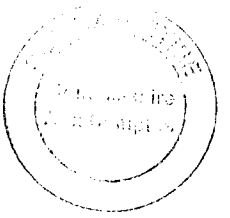
Date d'arrêté	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017	30/09/2016	
Durée de l'exercice (mois)	12	12	15	12	0
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	3 000	3 000	3 000		
Nombre d'actions					
- ordinaires	30	30	30		
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 095 300	2 430 647	1 407 266		
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	212 989	39 956	-6 052		
Impôts sur les bénéfices	41 026				
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	112	452	-5 165		
Résultat net	171 851	39 504	-886		
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	5 732,1	1 331,86	-201,72	0	0
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	5 728,38	1 316,79	-29,55	0	0
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	82				
Masse salariale	2 030 975	1 614 746	956 369		
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	426 903	379 118	263 824		

ABK
2BOULEVARDTHOMSON
59810 LESQUIN

Ventilation du chiffre d'affaires

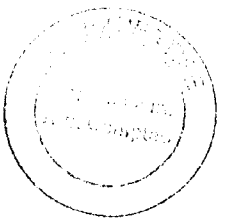
Situation au 31/12/2019

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
	3 095 300		3 095 300	2 430 647	27,34 %



TOTAL	3 095 300		3 095 300	2 430 647	27,34 %

Rubriques	Montant hors bilan
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pension	
Autres engagements donnés	**2 144**
CREDIT BAIL	2 144
TOTAL	**2 144**



Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE				**10 251**	**10 251**
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs				6 490	6 490
Exercice en cours				2 049	2 049
TOTAL				**8 539**	**8 539**
VALEUR NETTE				**1 712**	**1 712**
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs				7 737	7 737
Exercice en cours				2 443	2 443
TOTAL				**10 180**	**10 180**
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus				2 041	2 041
A plus d'un an et moins de 5 ans					
A plus de cinq ans					
TOTAL				**2 041**	**2 041**
VALEUR RESIDUELLE				**103**	**103**
Montant pris en charge ds exerc.				2 443	2 443

