RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 03764
Numéro SIREN : 789 302 296
Nom ou dénomination : ABH GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 14/09/2022 sous le numéro de dépôt B2022/030124

ABH GROUPE

Numéro SIRET : **78930229600023**
Code APE : **6420Z**

216 Route de Saint Simon
31100 TOULOUSE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2021 au 31/12/2021

eccentive
EXPERTISE COMPTABLE & CONSEIL

Certifié conforme
à l'original -

ECCENTIVE TOULOUSE
6 rue Farman, Technoclub Bât E - 31700 BLAGNAC - 05.61.71.46.52

Bilan et Compte de Résultat

ABH GROUPE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	73 500	65 701	7 799	1,50	22 499	4,24
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	324 622		324 622	62,27	321 800	60,68
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***398 122***	***65 701***	***332 421***	63,77	***344 299***	64,92
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	121 853		121 853	23,37	133 240	25,12
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux					1 483	0,28
. Etat, impôts sur les bénéfices	4 746		4 746	0,91		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 310		1 310	0,25	2 826	0,53
. Autres	46 997		46 997	9,02	46 659	8,80
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	13 970		13 970	2,68	1 815	0,34
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***188 877***		***188 877***	36,23	***186 023***	35,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***586 999***	***65 701***	***521 298***	100,00	***530 322***	100,00

ABH GROUPE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	**4 500**	0,86	**4 500**	0,85
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	129 450	24,83	129 450	24,41
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	450	0,09	450	0,08
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	147 135	28,22	106 396	20,06
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***20 387***	3,91	***40 739***	7,68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***301 922***	57,92	***281 535***	53,09
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	30 844	5,92	61 261	11,55
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	70 578	13,54	69 795	13,16
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	15 360	2,95		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 127	1,37	16 422	3,10
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	6 990	1,34	5 660	1,07
. Organismes sociaux	8 604	1,65	9 808	1,85
. Etat, impôts sur les bénéfices			6 660	1,26
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 486	4,51	23 410	4,41
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	55	0,01	94	0,02
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	56 333	10,81	55 678	10,50
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***219 376***	42,08	***248 787***	46,91
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***521 298***	100,00	***530 322***	100,00

ABH GROUPE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12) Variation	%
Ventes de marchandises	1 605		1 605	1,21			1 605	N/S
Production vendue biens								
Production vendue services	130 647		130 647	98,79	150 490	100,00	-19 843	-13,18
Chiffres d'Affaires Nets	**132 252**		**132 252**	100,00	**150 490**	100,00	**-18 238**	-12,11
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			10 215	7,72	8 417	5,59	1 798	21,36
Autres produits			10	0,01	6	0,00	4	66,67
Total des produits d'exploitation (I)			***142 477***	107,73	***158 913***	105,60	***-16 436***	-10,33
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 605	1,21			1 605	N/S
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			11 810	8,93	5 709	3,79	6 101	106,87
Impôts, taxes et versements assimilés			2 061	1,56	1 642	1,09	419	25,52
Salaires et traitements			70 393	53,23	64 375	42,78	6 018	9,35
Charges sociales			17 200	13,01	17 519	11,64	-319	-1,81
Dotations aux amortissements sur immobilisations			14 700	11,12	14 700	9,77		0,00
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			4 585	3,47	3 815	2,54	770	20,18
Total des charges d'exploitation (II)			***122 354***	92,52	***107 761***	71,61	***14 593***	13,54
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**20 124**	15,22	**51 152**	33,99	**-31 028**	-60,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			548	0,41	1 202	0,80	-654	-54,40
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***548***	0,41	***1 202***	0,80	***-654***	-54,40
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			2 432	1,84	2 182	1,45	250	11,46
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***2 432***	1,84	***2 182***	1,45	***250***	11,46
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-1 884**	-1,41	**-980**	-0,64	**-904**	-92,23
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**18 240**	13,79	**50 172**	33,34	**-31 932**	-63,64

ABH GROUPE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 000	6,05			8 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital	426	0,32			426	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	***8 426***	6,37			***8 426***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			473	0,31	-473	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 279	1,72			2 279	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***2 279***	1,72	***473***	0,31	***1 806***	381,82
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**6 147**	4,65	**-473**	-0,30	**6 620**	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	4 000	3,02	8 960	5,95	-4 960	-55,35
Total des Produits (I+III+V+VII)	***151 452***	114,52	***160 115***	106,40	***-8 663***	-5,40
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***131 065***	99,10	***119 376***	79,32	***11 689***	9,79
RÉSULTAT NET	**20 387** *Bénéfice*	15,42	**40 739** *Bénéfice*	27,07	**-20 352**	-49,95
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ABH GROUPE

Annexes

Annexes

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 521 298,34 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 20 386,75 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/05/2022 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.
Le fonds a été crée.

2.2 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

2.2.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.
La société ABH a eu recours au chômage partiel de janvier à juin 2021.

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

2.3 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

La société PROCESS a subit une perte sur 2021 due à la conjoncture et au COVID. Les titres n'ont pas été dépréciés.

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 398 122

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*74 712*		*1 212*	*73 500*
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*321 800*	*5 101*	*2 277*	*324 622*
TOTAL	*396 512*	*5 101*	*3 489*	*398 122*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 65 701

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*52 212*	*14 700*	*1 212*	*65 701*
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*52 212*	*14 700*	*1 212*	*65 701*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciels	*73 500*	*65 701*	*7 799*	*5 ans*
TOTAL	*73 500*	*65 701*	*7 799*	

3.2 - Etat des créances = 174 907

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*174 907*	*174 907*	
TOTAL	*174 907*	*174 907*	

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 4 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*1500*	*3,00*	*4 500*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*1500*	*3,00*	*4 500*

4.2 - Etat des dettes = 204 016

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*30 844*	*29 550*	*1 293*	
Dettes financières diverses	*70 578*	*70 578*		
Fournisseurs	*7 127*	*7 127*		
Dettes fiscales & sociales	*39 134*	*39 134*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*56 333*	*56 333*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*204 016*	*202 723*	*1 293*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 10 864

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	*447*
Fournisseurs	*606*
Dettes fiscales & sociales	*9 812*
Autres dettes	
TOTAL	*10 864*

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 132 252

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	*1 605*	*1,21 %*
Prestations de services	*128 640*	*97,27 %*
Produits des activités annexes	*2 007*	*1,52 %*
TOTAL	*132 252*	*100,00 %*

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

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

ABH GROUPE

ANNEXE

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 10 864

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes financières diverses :	*447*
Interets a payer(45580000)	*447*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*606*
Fournisseurs(40810000)	*606*
Dettes fiscales et sociales :	*9 812*
Dettes provisio. pour conges payes(42820000)	*6 990*
Ch. sociales s/cp a payer(43820000)	*2 335*
Autres charges a payer(43860000)	*487*
TOTAL	*10 864*

ABH GROUPE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euro

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2021 12 mois	31/12/2020 12 mois	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*4 500*	*4 500*	*4 500*	*4 500*	*9 000*
b) Nombre d'actions émises	*1 500*	*1 500*	*1 500*	*1 500*	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*147 612*	*150 490*	*144 000*	*144 000*	*281 339*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*54 447*	*64 399*	*38 086*	*50 132*	*84 357*
c) Impôt sur les bénéfices	*6 753*	*8 960*	*3 508*	*4 833*	*9 450*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*47 694*	*55 439*	*34 578*	*45 299*	*74 907*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*32 994*	*40 739*	*19 878*	*30 599*	*61 105*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*32*	*37*	*23*	*30*	
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*22*	*27*	*13*	*20*	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	*2*				
b) Montant de la masse salariale	*70 393*	*64 375*	*64 763*	*57 029*	*112 981*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*17 200*	*17 519*	*19 603*	*17 994*	*33 423*

Observations complémentaires

ABH GROUPE

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2021 au 31/12/2021 Présenté en Euro

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 consentis 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.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ANDALYS	*60 000*	*472 204*	*100*			*-28 707*		*1 661 745*	*-73 435*	
PROCESS	*44 900*	*-8 914*	*67*			*46 997*		*670 977*	*-48 731*	
CONFIANZ	*10 000*		*52*	*2 822*				*4 318*	*-20 597*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ABH GROUPE
Société par actions simplifiée au capital de 4 500 euros
Siège social : 216 ROUTE DE SAINT SIMON, 31100 TOULOUSE
789 302 296 RCS TOULOUSE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 20 387 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 167 522 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
Baldoméro HEREDIA

