RCS : GRASSE
Code greffe : 0603

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00674
Numéro SIREN : 753 764 992
Nom ou dénomination : ABC GROUPE

Ce dépôt a été enregistré le 19/07/2021 sous le numéro de dépôt B2021/003324

ABC GROUPE
Société par Actions Simplifiées au capital de 5.000 Euros
Siège Social : Domaine de la Clairière
1785 Route de Biot
06560 VALBONNE
753 764 992 RCS GRASSE
(la « Société »)

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15 JUIN 2021

Le 15 juin 2021 à 13h00, les actionnaires de la Société se sont réunis au siège social, en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle sur convocation faite par le Président gérant conformément aux dispositions des statuts.

Il a été établi une feuille de présence signée par les actionnaires présents.

Sont présents

-	Monsieur Edmond MICHEL	4.750 actions
-	Madame Caroline LEVEQUE	250 actions

M. Edmond MICHEL préside la séance en qualité de Président. Madame Caroline LEVEQUE est secrétaire de séance.

Le Président constate que tous les associés sont présents ou représentés ; en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les copies des lettres de convocation ;
- la feuille de présence ;
- le rapport du Président ;
- le texte des projets de résolutions ;

Le Président déclare que tous les documents prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des actionnaires au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Puis le Président donne lecture du rapport de la Présidence et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport. Les comptes annuels font apparaître un bénéfice de 167 145 €.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 167 145 € de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 34 571 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 167 145 €

Section 2 – Affectation

- Bénéfice distribuable : 20 000 €
- Report à nouveau : 147 145 €

Section 3 – Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 4€ par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2021.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Section 4 – Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos au 31 décembre 2017 :	140 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2018 :	121 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2019 :	130 000 €

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 14h00.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la gérance et les associés présents

M. Edmond MICHEL

Caroline LEVEQUE

ABC GROUPE
Société par Actions Simplifiées au capital de 5.000 Euros
Siège Social : Domaine de la Clairière
1785 Route de Biot
06560 VALBONNE
753 764 992 RCS GRASSE
(la « Société »)

ASSEMBLE GENERALE DU 15 JUIN 2021

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Mesdames, Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire en application des statuts et de l'article L.227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2020, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les dispositions des statuts.

Les convocations prescrites par la loi vous ont été régulièrement adressées et tous les documents prévus par la réglementation en vigueur vous ont été communiqués et tenus à votre disposition dans les délais impartis

CHAPITRE I – SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

L'activité dans son ensemble s'est trouvée lourdement affectée lors de l'exercice 2020 par la crise sanitaire de la Covid-19 ayant débuté le 15 mars 2020. Néanmoins, la Société a su adapter son exploitation pour tenir compte des contraintes générées par cette crise telles couvre-feu, fermetures temporaires des établissements, ainsi que de la nécessité de mettre en œuvre des dispositions de sécurité sanitaire pour les salariés, ce, jusqu'au retour à une situation sanitaire normale.

Il apparaît cependant inévitable que cette crise sanitaire soit suivie d'une crise grave affectant l'ensemble de l'économie mondiale. L'ampleur de celle-ci et ses conséquences sont encore difficiles à évaluer aujourd'hui.

L'exercice de la Société est largement positif par rapport à celui de 2019 passant de 191 423 € à 232 946€.

La Société continue sur partenariat avec la société ABC MEDIA pour l'exploitation du concept Olapromo qui a généré un chiffre d'affaires.

La Société continue à utiliser les services de la société 3 INTERACTIVES pour la formation, le développement et le suivi technique du site OLAPROMO dans une moindre mesure.

CHAPITRE II – EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Depuis la clôture de l'exercice, nous avons subi la crise de COVID19 qui risque d'impacter significativement l'activité et la situation financière de la Société.

CHAPITRE III – EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Afin d'assurer un revenu complémentaire qui servira aux 3 sociétés du groupe, le Président a pris une mission supplémentaire en prenant la direction de la société JSF.COM. Ainsi, à compter du 1er janvier 2021, Edmond MICHEL sera directeur Général de cette société.

CHAPITRE IV - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

CHAPITRE V – FILIALES ET PARTICIPATIONS

Il n'y a eu aucun événement majeur dans les filiales.

CHAPITRE VI - EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS

- Le total des produits s'est élevé à 232 946 € contre 191 423 € au titre de l'exercice précédent soit une augmentation de 21.69% ;
- Le total des consommations s'est élevé à 11 794 € contre 17 636 € l'exercice précédent, soit une diminution de 33.12 % ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à 47 983 € contre 71 702 € au titre de l'exercice précédent ;
- Le résultat d'exploitation ressort à 184 963 € contre 119 721 € au titre de l'exercice précédent, soit une légère augmentation de 54.49 % ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à 24 995€ contre 37 523 € au titre de l'exercice précédent, soit une baisse de 33.39 % ;
- Le montant des charges sociales s'élève à 10 170€ contre 15 608 € au titre de l'exercice précédent ;
- Le bénéfice de la Société s'élève, en conséquence à 167 145 € contre 133 755 € l'exercice précédent, soit une augmentation de 24.96%.

CHAPITRE V - AFFECTATION DU RESULTAT

Section 1 – Origine

- Report à nouveau antérieur : 34 571 €
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 167 145 €

Section 2 – Affectation

- Bénéfice distribuable : 20 000 €
- Report à nouveau : 147 145 €

Section 3 – Montant – Mise en paiement – Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 4 € par action.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 juillet 2021.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Section 4 – Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos au 31 décembre 2017 : 140 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2018 : 121 000 €
Exercice clos au 31 décembre 2019 : 130 000 €

CHAPITRE VI – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

Fait à Valbonne
Le 15 juin 2021

Le Président

ETATS
DE GESTION

SAS ABC GROUPE
PRESTATIONS DE SERVICE
1785 RTE DE BIOT

06560 VALBONNE

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

Certifié conforme
Edmond MICHEL
GERANT

FIDUCIAL EXPERTISE
2235 CHE DE SAINT CLAUDE

06600 ANTIBES
04.93.74.46.95

SAS ABC GROUPE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 161	5 161		
Fonds Commercial	12 650		12 650	12 650
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	176 248		176 248	176 248
Total	**194 058**	**5 161**	**188 898**	**188 898**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	541		541	
Etat, impôts sur les bénéfices	28 516		28 516	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 263		1 263	552
Autres créances	35 238		35 238	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	44 533		44 533	18 214
Total	**110 091**		**110 091**	**18 766**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				
TOTAL ACTIF	**304 149**	**5 161**	**298 989**	**207 664**

SAS ABC GROUPE

BILAN PASSIF

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 036	1 036
Report à nouveau	34 571	30 817
Résultat de l'exercice	167 145	133 755
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**208 252**	**171 107**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	18 002	18 135
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 959	4 257
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux	2 471	3 187
. Etat, impôts sur les bénéfices	58 118	4 625
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 175	5 164
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	11	426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		762
Total	**90 737**	**36 556**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**298 989**	**207 664**

SAS ABC GROUPE

COMPTE DE RESULTAT

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% CA	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
PRODUITS						
Ventes de marchandises	232 941	100,00	190 324	100,00	42 617	22,39
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	4	0,00	1 098	0,58	-1 094	-99,61
Total	**232 946**	**100,00**	**191 423**	**100,58**	**41 523**	**21,69**
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	11 794	5,06	17 636	9,27	-5 841	-33,12
Total	**11 794**	**5,06**	**17 636**	**9,27**	**-5 841**	**-33,12**
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	1 024	0,44	932	0,49	92	9,90
Salaires et traitements	24 995	10,73	37 523	19,72	-12 528	-33,39
Charges sociales	10 170	4,37	15 608	8,20	-5 438	-34,84
Dotations amortissements, dep. et prov.						
Autres charges			3	0,00	-3	-100,00
Total	**36 189**	**15,54**	**54 068**	**28,41**	**-17 877**	**-33,07**
Résultat d'exploitation	**184 963**	**79,40**	**119 721**	**62,90**	**65 242**	**54,49**
Produits financiers	40 300	17,30	62 500	32,84	-22 200	-35,52
Charges financières			468	0,25	-468	-100,00
Résultat financier	**40 300**	17,30	**62 032**	32,59	-21 732	-35,03
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	**225 263**	**96,70**	**181 753**	**95,50**	**43 510**	**23,94**
Produits exceptionnels			247	0,13	-247	-100,00
Charges exceptionnelles			3 109	1,63	-3 109	-100,00
Résultat exceptionnel			**-2 862**	-1,50	2 862	100,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	58 118	24,95	45 137	23,72	12 981	28,76
Résultat de l'exercice	**167 145**	**71,75**	**133 755**	**70,28**	**33 390**	**24,96**

SAS ABC GROUPE

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% CA	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	Var. en val. annuelle en euros	Var. en val. annuelle %
Chiffre d'affaires H.T.	**232 941**	**100,00**	**190 324**	**100,00**	**42 617**	**22,39**
Ventes de marchandises	232 941	100,00	190 324	100,00	42 617	22,39
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale	**232 941**	**100,00**	**190 324**	**100,00**	**42 617**	**22,39**
Production vendue						
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice						
Consommations de l'exercice	11 794	5,06	17 636	9,27	-5 841	-33,12
Valeur ajoutée	**221 147**	**94,94**	**172 689**	**90,73**	**48 459**	**28,06**
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	1 024	0,44	932	0,49	92	9,90
Charges de personnel	35 165	15,10	53 131	27,92	-17 966	-33,81
Excédent brut d'exploitation	**184 959**	**79,40**	**118 626**	**62,33**	**66 332**	**55,92**
Reprises sur provisions et transferts			1 092	0,57	-1 092	-100,00
Autres produits	4	0,00	6	0,00	-2	-31,12
Dotations amortissements et prov.						
Autres charges			3	0,00	-3	-100,00
Résultat d'exploitation	**184 963**	**79,40**	**119 721**	**62,90**	**65 242**	**54,49**
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	40 300	17,30	62 500	32,84	-22 200	-35,52
Charges financières			468	0,25	-468	-100,00
Résultat courant avant impôts	**225 263**	**96,70**	**181 753**	**95,50**	**43 510**	**23,94**
Produits exceptionnels			247	0,13	-247	-100,00
Charges exceptionnelles			3 109	1,63	-3 109	-100,00
Résultat exceptionnel			**-2 862**	**-1,50**	**2 862**	**100,00**
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	58 118	24,95	45 137	23,72	12 981	28,76
Résultat net de l'exercice	**167 145**	**71,75**	**133 755**	**70,28**	**33 390**	**24,96**