RCS : STRASBOURG
Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00649
Numéro SIREN : 530 942 986
Nom ou dénomination : ABERT INVESTMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2022 sous le numéro de dépôt 22459

Hans
& associés Commissaires aux Comptes

ABERT INVESTMENTS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 2 000 000 €

25 rue Rothbach

67500 MARIENTHAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

ABERT INVESTMENTS

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 2 000 000 €

25 rue Rothbach

67500 MARIENTHAL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **ABERT INVESTMENTS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

1. OPINION

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. 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 « Responsabilité 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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, 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 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.

4. VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

5. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président de votre Société.

6. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Schiltigheim, le 14 juin 2022

HANS & ASSOCIES AUDIT

V. I

Vincent ROECK
Commissaire aux Comptes

ANNEXE :

DESCRIPTION DETAILLEE DES RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

• BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	17 502	15 928	1 574	5 408	3 834-	70.89-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles				16 667	16 667-	100.00-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions				333 766	333 766-	100.00-
	Installations techniques, matériel et outillage	2 000	2 000		64	64-	100.00-
	Autres immobilisations corporelles	303 352	27 554	275 798	257 424	18 373	7.14
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 128 874	180 426	4 948 448	4 948 448		
	Créances rattachées à des participations	1 593 018		1 593 018	1 052 111	540 907	51.41
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 400		2 400	2 400		
	Total II	7 047 145	225 908	6 821 237	6 616 288	204 949	3.10
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises				16 763	16 763-	100.00-
	Avances et acomptes versés sur commandes	34 616		34 616	51 411	16 795-	32.67-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	110 788		110 788	41 939	68 848	164.16
	Autres créances	114 979		114 979	346 729	231 749-	66.84-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	50 518		50 518	50 518		
	Disponibilités	150 868		150 868	569 737	418 869-	73.52-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	19 980		19 980	16 592	3 388	20.42
	Total III	481 749		481 749	1 093 688	611 939-	55.95-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	7 528 894	225 908	7 302 986	7 709 976	406 990-	5.28-

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 495 763
(3) Dont à plus d'un an

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000 000)	2 000 000	2 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	200 000	200 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	569 999	569 999		
	Report à nouveau	1 554 831		1 554 831	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	942 159	1 854 831	912 672-	49.21-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	5 266 990	4 624 831	642 159	13.89
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	747 547	1 666 224	918 677-	55.14-
	Concours bancaires courants	206 511	204 120	2 391	1.17
	Emprunts et dettes financières diverses	631 262	585 561	45 701	7.80
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	102 923	19 013	83 910	441.32
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 404	34 167	17 237	50.45
	Dettes fiscales et sociales	292 784	533 948	241 163-	45.17-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 566	42 114	38 548-	91.53-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 035 996	3 085 146	1 049 149-	34.01-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 302 986	7 709 976	406 990-	5.28-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 745 722	1 994 841		

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	19 431		19 431	8 942 501	8 923 070-	99.78-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 496 314		1 496 314	1 523 955	27 642-	1.81-
Chiffre d'affaires NET	1 515 745		1 515 745	10 466 456	8 950 711-	85.52-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			4 667	5 483	817-	14.89-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 006	28 197	10 191-	36.14-
Autres produits			7	56	49-	87.58-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 538 424	10 500 192	8 961 767-	85.35-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises				6 418 329	6 418 329-	100.00-
Variation de stock (marchandises)			16 763	16 763-	33 525	200.00
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			248 566	1 252 311	1 003 745-	80.15-
Impôts, taxes et versements assimilés			7 407	50 443	43 035-	85.32-
Salaires et traitements			478 018	664 908	186 890-	28.11-
Charges sociales			265 503	364 338	98 835-	27.13-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 748	9 458	1 290	13.64
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			85	18	67	384.34
Total des Charges d'exploitation (II)			1 027 091	8 743 042	7 715 951-	88.25-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			511 333	1 757 150	1 245 816-	70.90-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	562 792	566 575	3 783-	0.67-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	451	518	67-	12.91-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change		73 763	73 763-	100.00-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	563 243	640 857	77 613-	12.11-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	39 148	54 254	15 106-	27.84-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	39 148	54 254	15 106-	27.84-
2. Résultat financier (V-VI)	524 095	586 602	62 507-	10.66-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 035 428	2 343 752	1 308 323-	55.82-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	29		29	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	403 333	169 542	233 792	137.90
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	403 362	169 542	233 820	137.91
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	350 433	147 960	202 473	136.84
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	350 433	147 960	202 473	136.84
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	52 929	21 581	31 347	145.25
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	146 198	510 502	364 304-	71.36-
Total des produits (I+III+V+VII)	2 505 030	11 310 590	8 805 560-	77.85-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 562 870	9 455 758	7 892 888-	83.47-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	942 159	1 854 831	912 672-	49.21-

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 8[illegible] 21 12

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 15 292 16 575

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 302 986.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 515 744.75 Euros et dégageant un bénéfice de 942 159.41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

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

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Le président a arrêté les comptes en date du 31 mars 2022.

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	34 168		
Constructions sur sol propre	333 766		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 000		
Installations générales agencements aménagements divers	244 307		15 000
Matériel de transport	10 390		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	24 521		10 224
TOTAL	614 984		25 224
Autres participations	6 180 985		728 694
Prêts, autres immobilisations financières	2 400		
TOTAL	6 183 385		728 694
TOTAL GENERAL	6 832 537		753 918



	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		16 667	17 502	17 502
Constructions sur sol propre		333 766		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 000	2 000
Installations générales agencements aménagements divers			259 307	259 307
Matériel de transport			10 390	10 390
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 089	33 655	33 655
TOTAL		334 856	305 352	305 352
Autres participations		187 787	6 721 892	6 721 892
Prêts, autres immobilisations financières			2 400	2 400
TOTAL		187 787	6 724 292	6 724 292
TOTAL GENERAL		539 310	7 047 145	7 047 145

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	12 094	3 834		15 928
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 936	64		2 000
Installations générales agencements aménagements divers	159			159
Matériel de transport	2 292	2 598		4 890
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	19 342	4 252	1 089	22 506
TOTAL	23 729	6 914	1 089	29 554
TOTAL GENERAL	35 823	10 748	1 089	45 482

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 834				
Instal.techniques matériel outillage indus.	64				
Matériel de transport	2 598				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 252				
TOTAL	6 914				
TOTAL GENERAL	10 748				

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	180 426				180 426
TOTAL	180 426				180 426
TOTAL GENERAL	180 426				180 426

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	1 593 018	495 763	1 097 255
Autres immobilisations financières	2 400		2 400
Autres créances clients	110 788	110 788	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 012	27 012	
Impôts sur les bénéfices	21 662	21 662	
Taxe sur la valeur ajoutée	41 886	41 886	
Divers état et autres collectivités publiques	20 169	20 169	
Débiteurs divers	4 250	4 250	
Charges constatées d'avance	19 980	19 980	
TOTAL	1 841 164	741 509	1 099 655

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	206 511	206 511		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	747 547	588 874	158 673	
Emprunts et dettes financières divers	94	94		
Fournisseurs et comptes rattachés	51 404	51 404		
Personnel et comptes rattachés	70 362	70 362		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	120 903	120 903		
Taxe sur la valeur ajoutée	88 118	88 118		
Autres impôts taxes et assimilés	13 401	13 401		
Groupe et associés	631 168	481 168	150 000	
Autres dettes	3 566	3 566		
TOTAL	1 933 074	1 624 401	308 673	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	918 676			

ANNEXE

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

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1 000.0000	2 000			2 000

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hans & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances rattachées à des participations	15 350
Autres créances	49 125
Total	64 475

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	6 605
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 555
Dettes fiscales et sociales	86 583
Autres dettes	3 566
Total	134 308

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	19 980
Total	19 980

ANNEXE

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

SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
Hens & Associés
Audit
2, Square du Château
67300 SCHILTIGHEIM
Tél. 03 88 81 21 12

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	495 846
Total	495 846

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 02/09/2011
Montant initial de cette garantie : 2 600 000
Montant restant dû en capital : 495 846
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2023
Nature de la sûreté réelle : Nantissement et garantie hypothécaire

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		5 732 800
Caution CCM/MYOTO	240 000	
Caution Caisse d'Epargne/MYOTO	195 000	
Caution Financo/MYOTO	410 000	
Caution CGL/MYOTO	807 800	
Caution Société Générale/KS TOOLS	290 000	
Caution CIC/KS TOOLS	150 000	
Caution Caisse d'Epargne/KS TOOLS	290 000	
Caution CIC/MYOTO	200 000	
Caution CIC/KS TOOLS	50 000	
Caution Société Générale/KS TOOLS	450 000	
Caution Société Générale/MYOTO	150 000	
Caution CIC/KS TOOLS	600 000	
Caution Caisse d'Epargne/KS TOOLS	600 000	
Caution Banque Populaire/KS TOOLS	700 000	
Caution BECM/KS TOOLS	600 000	
Total (1)		5 732 800
(1) Dont concernant les filiales		5 732 800

Engagements reçus

Caution de Laurent Abert/CIC	200 000
Caution de Laurent Abert/CCM	2 600 000
Total	2 800 000

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.



ABERT INVESTMENTS
Société par Actions Simplifiée
au capital de 2 000 000 euros
Siège social : 25, rue du Rothbach Marienthal, 67500 HAGUENAU
530 942 986 RCS STRASBOURG

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 31/12/2021

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31/12/2021 s'élevant à 942 159,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	942 159,41 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	1 554 831,37 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	2 496 990,78 euros
A titre de dividende global à l'associé unique	150 000 euros
Soit 75 euros par action	
Le solde	2 346 990,78 euros

Pour un montant de 430 000,79 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 000 000 euros et pour un montant de 1 916 989,99 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 916 989,99 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 1er septembre 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 150 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12 / 2018 :

350 000 € euros, soit 175 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 350 000 euros

Exercice clos le 31/12/2019 :

215 098 + 1 000 000 euros de distribution exceptionnelle euros, soit 107,54 euros + 500 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 215 098 + 1 000 1000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 :

300 000 euros, soit 150 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000 euros

Certifié conforme
Le Président

