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 20/12/2021 sous le numéro de dépôt 20146

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

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 JUIN 2021 (approbation des comptes annuels)]

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31/12/2020

L'associé unique prend acte que le bénéfice distribuable s'établit à un montant de 1 854 831,37 € (correspondant au bénéfice de l'exercice 2020).

Il décide de distribuer la somme de 300 000 € à titre de dividendes et d'affecter le solde du bénéfice distribuable, soit 1 554 831,37 €, au compte « REPORT A NOUVEAU ».

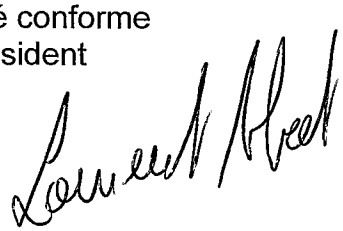
Le dividende de 300 000 € sera mis en paiement à compter du 1er septembre 2021.

Distributions antérieures de dividendes

Distribution exceptionnelle du 23/10/2020 :
Un dividende de 1 000 000 € prélevé sur le compte « Autres Réserves »
a été distribué, soit une distribution de 500 € par titre.

Exercice 2019 : Dividende global distribué	215 098 €
	Soit 107,54 € par titre
Exercice 2018 : Dividende global distribué	350 000 €
	Soit 175,00 € par titre
Exercice 2017 : Dividende global distribué	200 000 €
	Soit 100,00 € par titre

Certifié conforme
Le Président



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 2020

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 2020

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 2020, 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 2020 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.

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 2021

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 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	17 501.50	12 093.50	5 408.00	9 242.00	3 834.00-	41.48-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	16 666.67		16 666.67		16 666.67	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	333 766.47		333 766.47		333 766.47	
	Installations techniques, matériel et outillage	2 000.00	1 936.00	64.00	464.00	400.00-	86.21-
	Autres immobilisations corporelles	279 217.41	21 793.25	257 424.16	50 251.97	207 172.19	412.27
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 128 874.00	180 426.00	4 948 448.00	4 854 448.00	94 000.00	1.94
	Créances rattachées à des participations	1 052 110.74		1 052 110.74	1 404 029.18	351 918.44-	25.06-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 400.00		2 400.00	2 400.00		
	Total II	6 832 536.79	216 248.75	6 616 288.04	6 320 835.15	295 452.89	4.67
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	16 762.65		16 762.65		16 762.65	
	Avances et acomptes versés sur commandes	51 410.75		51 410.75		51 410.75	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	41 939.43		41 939.43	3 853.83	38 085.60	988.25
	Autres créances	346 728.61		346 728.61	6 083.85	340 644.76	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	50 518.00		50 518.00	50 000.00	518.00	1.04
	Disponibilités	569 737.04		569 737.04	311 615.64	258 121.40	82.83
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	16 591.56		16 591.56	16 214.17	377.39	2.33
	Total III	1 093 688.04		1 093 688.04	387 767.49	705 920.55	182.05
	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)	7 926 224.83	216 248.75	7 709 976.08	6 708 602.64	1 001 373.44	14.93

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 17 575.74
(3) Dont à plus d'un an

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

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000 000)	2 000 000.00	2 000 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	200 000.00	200 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	569 999.21		569 999.21	
	Report à nouveau		991 219.65	991 219.65-	100.00-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 854 831.37	793 877.56	1 060 953.81	133.64
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	4 624 830.58	3 985 097.21	639 733.37	16.05
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	1 666 223.70	2 199 059.52	532 835.82-	24.23-
	Concours bancaires courants	204 119.52	219 301.74	15 182.22-	6.92-
	Emprunts et dettes financières diverses	585 560.53	13 603.11	571 957.42	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	19 013.14	260.06	18 753.08	NS
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 167.29	8 282.15	25 885.14	312.54
	Dettes fiscales et sociales	533 947.70	282 998.85	250 948.85	88.67
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	42 113.62		42 113.62	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	3 085 145.50	2 723 505.43	361 640.07	13.28
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 709 976.08	6 708 602.64	1 001 373.44	14.93
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 994 841.28	838 801.17		

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 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	8 399 791.71	542 709.00	8 942 500.71		8 942 500.71	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 523 955.23		1 523 955.23	1 380 471.96	143 483.27	10.39
Chiffre d'affaires NET	9 923 746.94	542 709.00	10 466 455.94	1 380 471.96	9 085 983.98	658.18
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			5 483.30		5 483.30	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			28 196.53		28 196.53	
Autres produits			55.73	4.06	51.67	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			10 500 191.50	1 380 476.02	9 119 715.48	660.62
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			6 418 329.40		6 418 329.40	
Variation de stock (marchandises)			16 762.65-		16 762.65-	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 252 311.26	158 824.25	1 093 487.01	688.49
Impôts, taxes et versements assimilés			50 442.56	24 132.67	26 309.89	109.02
Salaires et traitements			664 907.88	473 819.65	191 088.23	40.33
Charges sociales			364 337.98	313 750.80	50 587.18	16.12
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 458.00	6 169.51	3 288.49	53.30
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			17.50	4.65	12.85	276.34
Total des Charges d'exploitation (II)			8 743 041.93	976 701.53	7 766 340.40	795.16
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 757 149.57	403 774.49	1 353 375.08	335.18
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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	566 575.26	537 909.78	28 665.48	5.33
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	518.05	119.59	398.46	333.19
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change	73 763.21		73 763.21	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	640 856.52	538 029.37	102 827.15	19.11
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	54 254.21	53 047.77	1 206.44	2.27
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	54 254.21	53 047.77	1 206.44	2.27
2. Résultat financier (V-VI)	586 602.31	484 981.60	101 620.71	20.95
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 343 751.88	888 756.09	1 454 995.79	163.71
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		11 235.47	11 235.47-	100.00-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	169 541.66	2 500.00	167 041.66	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	169 541.66	13 735.47	155 806.19	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	147 960.17	363.00	147 597.17	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	147 960.17	363.00	147 597.17	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	21 581.49	13 372.47	8 209.02	61.39
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	510 502.00	108 251.00	402 251.00	371.59
Total des produits (I+III+V+VII)	11 310 589.68	1 932 240.86	9 378 348.82	485.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	9 455 758.31	1 138 363.30	8 317 395.01	730.65
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 854 831.37	793 877.56	1 060 953.81	133.64

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 16 575.26 12 909.78

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 7 709 976.08 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 10 466 455.94 Euros et dégageant un bénéfice de 1 854 831.37 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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 SIGNIFICATIF
L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.
Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période
La société a développé des produits "COVID" tout au long de l'exercice et, a grace à cela, réalisé un chiffre d'affaire très conséquent sur l'exercice 2020. Cet évenement est exceptionnel et ne pourra pas se reproduire sur l'exercice à venir.

Méthodologie suivie
Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets.Aucune mesure de soutien n'a été nécessaire.

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 31/12/2020 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 15/04/2021.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	17 502		16 667
Constructions sur sol propre			478 450
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 000		
Installations générales agencements aménagements divers	40 107		204 200
Matériel de transport	5 000		10 390
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 437		1 083
TOTAL	70 544		694 123
Autres participations	6 438 903		
Prêts, autres immobilisations financières	2 400		
TOTAL	6 441 303		
TOTAL GENERAL	6 529 349		710 790



	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			34 168	34 168
Constructions sur sol propre		144 683	333 766	333 766
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 000	2 000
Installations générales agencements aménagements divers			244 307	244 307
Matériel de transport		5 000	10 390	10 390
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 521	24 521
TOTAL		149 683	614 984	614 984
Autres participations		257 918	6 180 985	6 180 985
Prêts, autres immobilisations financières			2 400	2 400
TOTAL		257 918	6 183 385	6 183 385
TOTAL GENERAL		407 602	6 832 537	6 832 537

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	8 260	3 834		12 094
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 536	400		1 936
Installations générales agencements aménagements divers	159			159
Matériel de transport	1 019	2 996	1 723	2 292
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 114	2 228		19 342
TOTAL	19 828	5 624	1 723	23 729
TOTAL GENERAL	28 088	9 458	1 723	35 823

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.	400				
Matériel de transport	2 996				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 228				
TOTAL	5 624				
TOTAL GENERAL	9 458				

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	1 052 111	17 576	1 034 535
Autres immobilisations financières	2 400		2 400
Autres créances clients	41 939	41 939	
Personnel et comptes rattachés	59	59	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 067	13 067	
Taxe sur la valeur ajoutée	121 893	121 893	
Groupe et associés	200 000	200 000	
Débiteurs divers	11 709	11 709	
Charges constatées d'avance	16 592	16 592	
TOTAL	1 459 770	422 835	1 036 935

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	204 119	204 119		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 666 224	575 920	828 038	262 266
Emprunts et dettes financières divers	447	447		
Fournisseurs et comptes rattachés	34 167	34 167		
Personnel et comptes rattachés	176 684	176 684		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 126	154 126		
Impôts sur les bénéfices	21 531	21 531		
Taxe sur la valeur ajoutée	120 554	120 554		
Autres impôts taxes et assimilés	61 053	61 053		
Groupe et associés	585 114	585 114		
Autres dettes	42 114	42 114		
TOTAL	3 066 132	1 975 828	828 038	262 266
Emprunts souscrits en cours d'exercice	145 867			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	678 703			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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
67320 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	16 575
Créances clients et comptes rattachés	11 077
Autres créances	22 471
Disponibilités	2 344
Total	52 467

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 566
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 295
Dettes fiscales et sociales	180 915
Autres dettes	29 542
Total	226 319

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 592
Total	16 592

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 281 592
Total	1 281 592

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles



Emprunt du : 15/02/2019
Montant initial de cette garantie : 550 000
Montant restant dû en capital : 362 807
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/06/2037
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque 1er rang

Emprunt du : 02/09/2011
Montant initial de cette garantie : 2 600 000
Montant restant dû en capital : 918 785
Date de fin d'échéance de la garantie : 31/01/2023
Nature de la sûreté réelle : Caution Abert Laurent

Emprunt CCM pour SCI LADW01

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 165 000
Caution CCM/MYOTO	240 000	
Caution Caisse d'Epargne/MYOTO	195 000	
Caution Financo/MYOTO	150 000	
Caution CGL/MYOTO	600 000	
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	
Total (1)		2 165 000
(1) Dont concernant les filiales		2 165 000

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

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.

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