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 15/12/2020 sous le numéro de dépôt 19713

B19.713

ABERT INVESTMENTS

Société À Responsabilité Limitée au capital de 2 000 000 €

Siège social : 25, rue du Rothbach - Marienthal

67500 HAGUENAU

530 942 986 RCS STRASBOURG

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 2 JUIN 2020

DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, s'élevant à 793 878 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	793 878 €
- Un montant correspondant au « Report à nouveau » créditeur de	991 220 €
**formant un résultat distribuable de ..... **	**1 785 098 €**
- Une somme de	215 098 €
à titre de dividende, soit par part, un montant de 107,549 €	
- et le solde, soit	1 570 000 €
au compte « Autres Réserves / Réserves Facultatives »	

En conséquence, chaque titre se verra attribuer un dividende de 107,549 €.

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2020, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

Ainsi,

Monsieur Laurent ABERT se voit attribuer 215 098 € de dividendes bruts,

Desquels il convient de déduire la CSG, la CRDS, le prélèvement social, le prélèvement additionnel et la contribution additionnelle RSA, l'ensemble de ces contributions et prélèvements sociaux représentent 17,2 % du dividende brut, soit 36 997 €,

ainsi que le prélèvement forfaitaire I.R. de 12,8 %, soit 27 532 €.

Le dividende net de 150 569 € est mis en paiement par paiement direct ou par inscription en compte courant d'associé, à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2020.

LA

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice : 31/12/2018

- Dividende global distribué :	350 000 €
soit, par titre :	175 €

Exercice : 31/12/2017

- Dividende global distribué :	200 000 €
soit, par titre :	100 €

Exercice : 31/12/2016

- Dividende global distribué :	0,00 €
soit, par titre :	0,00 €

« Pour extrait conforme à la décision adoptée »

L'associé unique et Gérant
Monsieur Laurent ABERT

Hans
& associés Commissaires aux Comptes

ABERT INVESTMENTS

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
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 2019

ABERT INVESTMENTS

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
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 2019

Aux actionnaires,

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Gérant le 31 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. VERIFICATION DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes

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 Gérant 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 15 mai 2020

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 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 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	8 260	9 242		9 242	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	2 000	1 536	464	864	400-	46.30-
	Autres immobilisations corporelles	68 544	18 292	50 252	46 990	3 262	6.94
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 034 874	180 426	4 854 448	4 638 448	216 000	4.66
	Créances rattachées à des participations	1 404 029		1 404 029	989 994	414 035	41.82
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 400		2 400	2 400		
	Total II	6 529 349	208 514	6 320 835	5 678 696	642 139	11.31
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 854		3 854	14 471	10 617-	73.37-
	Autres créances	6 084		6 084	2 905	3 178	109.40
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	30 000	20 000	66.67
	Disponibilités	311 616		311 616	130 204	181 411	139.33
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	16 214		16 214	17 597	1 383-	7.86-
	Total III	387 767		387 767	195 178	192 590	98.67
	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)	6 917 116	208 514	6 708 603	5 873 874	834 729	14.21

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 12 822
(3) Dont à plus d'un an

Dossier N° AI en Euros.

SOCIÉTÉ 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 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 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				
	Report à nouveau	991 220	895 651	95 569	10.67
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	793 878	445 569	348 309	78.17
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	3 985 097	3 541 220	443 878	12.53
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	2 199 060	1 687 474	511 585	30.32
	Concours bancaires courants	219 302	203 822	15 480	7.59
	Emprunts et dettes financières diverses	13 603	198 357	184 754-	93.14-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	260		260	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 282	11 689	3 407-	29.15-
	Dettes fiscales et sociales	282 999	231 048	51 951	22.48
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes		264	264-	100.00-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 723 505	2 332 654	390 851	16.76
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 708 603	5 873 874	834 729	14.21
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	838 801	781 298		

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 31/12/2019 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2018 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 380 472		1 380 472	1 318 458	62 014	4.70
Chiffre d'affaires NET	1 380 472		1 380 472	1 318 458	62 014	4.70
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				843	843-	100.00-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				858	858-	100.00-
Autres produits			4	60	56-	93.26-
Total des Produits d'exploitation (I)			1 380 476	1 320 219	60 257	4.56
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			158 824	142 309	16 515	11.60
Impôts, taxes et versements assimilés			24 133	29 500	5 368-	18.20-
Salaires et traitements			473 820	421 948	51 872	12.29
Charges sociales			313 751	297 471	16 280	5.47
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 170	3 282	2 888	88.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			5	1	4	334.58
Total des Charges d'exploitation (II)			976 702	894 511	82 190	9.19
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			403 774	425 708	21 934-	5.15-
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 31/12/2019 12	Exercice N-1 31/12/2018 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	537 910	177 202	360 707	203.56
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	120		120	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	538 029	177 202	360 827	203.62
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	53 048	56 211	3 163-	5.63-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	53 048	56 211	3 163-	5.63-
2. Résultat financier (V-VI)	484 982	120 992	363 990	300.84
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	888 756	546 700	342 056	62.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 235	1 967	9 268	471.20
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 500	55 000	52 500-	95.45-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	13 735	56 967	43 232-	75.89-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	363	53 000	52 637-	99.32-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	363	53 000	52 637-	99.32-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	13 372	3 967	9 405	237.09
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	108 251	105 098	3 153	3.00
Total des produits (I+III+V+VII)	1 932 241	1 554 389	377 852	24.31
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 138 363	1 108 820	29 543	2.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	793 878	445 569	348 309	78.17

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

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées	12 910	12 202
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées		

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 6 708 602.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 380 471.96 Euros et dégageant un bénéfice de 793 877.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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



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 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.
S'agissant d'une société Holding, les éventuelles incidences seront liés à celles subies par les sociétés filiales.

- 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.

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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 gérant a arrêté les comptes en date du 31 mars 2020.



- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	6 002		11 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 000		
Installations générales agencements aménagements divers	40 107		
Matériel de transport	1 000		5 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	21 301		2 137
TOTAL	64 408		7 137
Autres participations			4 702 299
Prêts, autres immobilisations financières	2 400		
TOTAL	2 400		4 702 299
TOTAL GENERAL	72 809		4 720 936

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			17 502	17 502
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			2 000	2 000
Installations générales agencements aménagements divers			40 107	40 107
Matériel de transport		1 000	5 000	5 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			23 437	23 437
TOTAL		1 000	70 544	70 544
Autres participations			4 702 299	6 438 903
Prêts, autres immobilisations financières			2 400	2 400
TOTAL			4 704 699	6 441 303
TOTAL GENERAL		1 000	4 792 745	6 529 349

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	6 002	2 258		8 260
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 136	400		1 536
Installations générales agencements aménagements divers	159			159
Matériel de transport	376	1 280	637	1 019
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 883	2 232		17 114
TOTAL	16 554	3 912	637	19 828
TOTAL GENERAL	22 555	6 170	637	28 088

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 258				
Instal.techniques matériel outillage indus.	400				
Matériel de transport	1 280				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 352	880			
TOTAL	3 032	880			
TOTAL GENERAL	5 290	880			

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	1 404 029	12 822	1 391 207
Autres immobilisations financières	2 400		2 400
Autres créances clients	3 854	3 854	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	796	796	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 553	4 553	
Débiteurs divers	735	735	
Charges constatées d'avance	16 214	16 214	
TOTAL	1 432 581	38 974	1 393 607

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

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	219 302	219 302		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 199 059	280 829	1 544 366	373 864
Emprunts et dettes financières divers	335	335		
Fournisseurs et comptes rattachés	8 282	8 282		
Personnel et comptes rattachés	77 228	77 228		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	121 192	121 192		
Impôts sur les bénéfices	2 934	2 934		
Taxe sur la valeur ajoutée	64 391	64 391		
Autres impôts taxes et assimilés	17 254	17 254		
Groupe et associés	13 269	13 269		
TOTAL	2 723 245	805 015	1 544 366	373 864
Emprunts souscrits en cours d'exercice	754 131			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	242 546			

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	12 822
Créances clients et comptes rattachés	2 399
Autres créances	1 184
Total	16 405

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 291
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	949
Dettes fiscales et sociales	98 683
Total	102 922

Détail des charges à payer

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	16 214
Total	16 214

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	404 131
Total	404 131

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 : 550 000
Date de fin d'échéance de la garantie : 15/02/2020
Nature de la sûreté réelle : Hypothèque 1er rang

Emprunt CCM pour SCI LADW01

ABERT INVESTMENTS
67500 MARIENTHAL

ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 466 027
Caution CCM/HCA	250 000	
Caution Caisse d'Epargne/HCA	195 000	
Caution Financo/HCA	200 000	
Caution CGL/HCA	590 540	
Caution Société Générale/KS TOOLS	30 487	
Caution CIC/KS TOOLS	200 000	
Total (1)		1 466 027
(1) Dont concernant les filiales		1 466 027

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

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- HCA	349 907	90	102 730
- MYOTO	250 000	60	
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- KS TOOLS	5 400 287	50	958 203
- REUGO	290 282	50	106 641
- CBDN SCI	53 034	50	7 625
- A.OUTILLAGE	43 769	50	25 952
- AC AUTOMOTIVE 31/12/2015	1 423 511	25	494 131
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			