RCS : METZ
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00166
Numéro SIREN : 408 198 604
Nom ou dénomination : AB SERVE

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2020 sous le numéro de dépôt 5099

2020B5099

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	12 814	12 183	631	4 081
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	2 530 494	2 130 061	400 434	955 015
	Autres immobilisations corporelles	348 485	237 329	111 156	159 462
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 335 507	2 837 183	498 324	489 010
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	103 606		103 606	199 459
	TOTAL (II)	**6 330 906**	**5 216 756**	**1 114 150**	**1 807 027**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	16 756		16 756	14 345
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 083 053	63 652	3 019 401	3 843 311
	Autres créances	983 029	180 981	802 048	1 055 532
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	35 413		35 413	35 413
	DISPONIBILITES	316 726		316 726	681 561
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	20 902		20 902	44 469
	TOTAL (III)	**4 455 879**	**244 633**	**4 211 246**	**5 674 631**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**10 786 785**	**5 461 389**	**5 325 396**	**7 481 658**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 103 606 — 199 459
(3) dont créances à plus d'un an

Pour copie certifiée conforme

Mission de présentation

1213166

2020035099

21 SEP. 2020

AB SERVE
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : 53 Route de Rombas – 57140 WOIPPY
408 198 604 RCS METZ

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2020

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice de - 179 025,96 euros de la manière suivante :

Imputation sur le poste « autre réserves » lequel se trouve ainsi ramené de la somme de 865 860,29 euros à celle de 686 834,33 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société sont de 730 834,33 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le président

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	865 860	2 466 289
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**(179 026)**	**(1 600 429)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**730 834**	**909 860**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	122 762	147 462
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**122 762**	**147 462**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 042 135	764 225
	Emprunts et dettes financières divers	25 066	776 576
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 053 356	3 099 480
	Dettes fiscales et sociales	1 248 355	1 686 399
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	102 888	97 657
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**4 471 800**	**6 424 336**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**5 325 396**	**7 481 658**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(179 025,96)	(1 600 429,11)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 885 193	5 875 558
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	157 352	

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2019 12 mois	31/12/2018 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		888	888	1 139
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	9 677 076	1 307 200	10 984 277	15 838 280
	Montant net du chiffre d'affaires	**9 677 076**	**1 308 088**	**10 985 164**	**15 839 419**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				8 461
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			136 566	327 715
	Autres produits			70 441	95 892
	Total des produits d'exploitation (1)			**11 192 171**	**16 271 488**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			106 008	180 026
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			7 378 992	10 910 895
	Impôts, taxes et versements assimilés			111 275	174 965
	Salaires et traitements			2 286 931	3 076 776
	Charges sociales du personnel			868 350	1 218 971
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			475 619	530 702
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			3 189	13 139
	Dotations aux provisions			5 300	51 138
	Autres charges			41 399	30 821
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 277 063**	**16 187 432**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(84 891)**	**84 056**

Pour copie certifiée conforme

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019	31/12/2018
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(84 891)**	**84 056**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	4 641	29 666
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	980	697
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**5 622**	**30 363**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 775 922	1 632 831
	Intérêts et charges assimilées (4)	37 545	39 236
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**1 813 467**	**1 672 067**
	RESULTAT FINANCIER	**(1 807 845)**	**(1 641 703)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(1 892 736)**	**(1 557 647)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	313 726	41 783
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 632 831	
	Total des produits exceptionnels	**1 946 557**	**41 783**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	85	12 907
	Sur opérations en capital	232 172	62 804
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	590	8 855
	Total des charges exceptionnelles	**232 847**	**84 565**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 713 710**	**(42 782)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	**13 144 350**	**16 343 635**
	TOTAL DES CHARGES	**13 323 376**	**17 944 064**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(179 026)**	**(1 600 429)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées	3 162	29 666
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		59

Pour copie certifiée conforme

Annexe au Bilan

Etat exprimé en **euros**

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **5 325 396** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **13 144 350** euros
  - un total charges de **13 323 376** euros

  - dégage un résultat de **-179 026** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/01/2019**
- finit le **31/12/2019**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **AB SERVE** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Pour copie certifiée conforme

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **5 325 396** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 144 350** euros et un total **charges** de **13 323 376** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-179 026** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits marquants de l'exercice

Le 11 novembre 2019, AB SERVE SAS a souscrit intégralement à l'augmentation de capital de sa filiale AB SERVE MAROC par apport de son compte courant pour un montant de 17 000 000 dirham marocain (soit 1 594 941€).

le même jour, AB SERVE MAROC a procédé à une réduction de capital de 31 500 000 dirham marocain afin de compenser ses pertes reportées.

En conséquence, et compte tenu des difficultés financières persistantes rencontrées par sa filiale AB SERVE MAROC, la société AB SERVE SAS, a décidé de déprécier totalement ses titres de participation et sa créance en compte courant d'associé envers cette dernière respectivement pour un montant de 1 594 941€ et 180 981€ .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Pour copie certifiée conforme

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscits pour leur valaur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les durées d'amortissements linéaire ou dégressif utilisées sont les suivantes :

- Installations techniques, matériels et outillages industriels	1 à 5 ans
- Agencements - aménagements divers	5 ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 ans

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Engagements de retraite

La société a opté conformément à la recommandation du CNC N° 2003 R-01 du 1er avril 2003 pour la non comptabilisation des engaments de retraite et l'inscription de l'engagement dans l'annexe.

Le montant des engagements relatifs au départ à la retraite a été déterminé en retenant les hypothèses suivantes :

- âge de départ à la retraite :
  * cadres : 65 ans à l'initiative du salarié
  * non cadres : 62 ans à l'initiave du salarié

Pour copie certifiée conforme

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- taux d'actualisation : 0.77 %
- progression des salaires : 1 %
- taux de rotation du personel :
  * faible pour les cadres (indéxé en fonction de l'âge)
  * faible pour les non-cadres (indéxé en fonction de l'âge)
- table de mortalité : INSEE 2018
- méthode de calcul : prospective

Au 31 décembre 2019, le montant des engagements de retraite s'élévent à 138 820.94€ .

Evénements post clôture

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et l'entité s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020. La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'établissement des états financiers 2019, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	12 814					12 814
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**12 814**					**12 814**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 427 892		91 895		989 293	2 530 494
	Instal., agencement, aménagement divers	223 756					223 756
	Matériel de transport	36 346		6 431		28 095	14 682
	Matériel de bureau, mobilier	112 225		1 917		4 096	110 046
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**3 800 221**		**100 243**		**1 021 484**	**2 878 979**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 731 252		1 604 255			3 335 507
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	199 459				95 853	103 606
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 930 711**		**1 604 255**		**95 853**	**3 439 113**
	TOTAL	**5 743 745**		**1 704 498**		**1 117 337**	**6 330 906**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en **euros**	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	8 733	3 450		12 183
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**8 733**	**3 450**		**12 183**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 472 877	422 524	765 341	2 130 061
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	101 333	33 068		134 400
	Matériel de transport	32 350	1 345	21 676	12 019
	Matériel de bureau, mobilier	79 183	15 822	4 096	90 909
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 685 743**	**472 759**	**791 113**	**2 367 390**
	TOTAL	**2 694 476**	**476 209**	**791 113**	**2 379 572**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	147 462	5 300	30 000	122 762
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**147 462**	**5 300**	**30 000**	**122 762**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation	1 242 242	1 594 941		2 837 183
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	98 090	3 189	37 627	63 652
	Autres	1 632 831	180 981	1 632 831	180 981
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 973 163**	**1 779 111**	**1 670 458**	**3 081 816**
	TOTAL GENERAL	**3 120 625**	**1 784 411**	**1 700 458**	**3 204 578**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		8 489	67 627	
	- financières		1 775 922		
	- exceptionnelles			1 632 831	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	103 606	103 606	
	Clients douteux ou litigieux	74 048	74 048	
	Autres créances clients	3 009 005	3 009 005	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 446	5 446	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	305 267	305 267	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	25 793	25 793	
	Groupe et associés (2)	594 251	594 251	
	Débiteurs divers	52 272	52 272	
	Charges constatées d'avances	20 902	20 902	
	TOTAL DES CREANCES	**4 190 589**	**4 190 589**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	157 352	157 352		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	884 783	298 176	586 607	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	25 000	25 000		
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 053 356	2 053 356		
	Personnel et comptes rattachés	414 325	414 325		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	280 548	280 548		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	539 030	539 030		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 453	14 453		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	66	66		
	Autres dettes	102 888	102 888		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**4 471 800**	**3 885 193**	**586 607**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	417 580
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 047 022
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Produits à recevoir		**566 736**
Autres créances clients		**505 235**
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	*505 235*	
Autres créances		**61 501**
RRR A OBTENIR ET AUT AVOIRS NON REC	*30 262*	
ORG.SOCIAUX PRODUITS A RECEVOIR	*5 446*	
ETAT- PRODUIT A RECEVOIR	*25 793*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2019
Total des Charges à payer		**390 895**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**13 276**
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	*13 276*	
Dettes fiscales et sociales		**285 449**
PERSONNEL,CONGES PAYES	*180 490*	
PERSONNEL,AUTRES CHARGES A PAYER	*1 970*	
PROV CH SOC S/CP	*81 221*	
CHARGES SOCIALES/FORM CONTINUE	*154*	
CHARGES SOCIALES/ TAXE HANDICAPE	*2 768*	
CHARGE SOCIALES/EFFORT CONSTRUCTION	*10 527*	
ETAT,CHARGES A PAYER	*8 319*	
Autres dettes		**92 170**
RRR A ACCORDER ET AUT AVOIRS A ETAB	*92 170*	

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2019
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**20 902**
Services exterieurs		20 902	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**20 902**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	16,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**2 500,00**	**16,0000**	**40 000,00**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**	**France**	**Export**	**Total**
Ventes de marchandises		888	888
Production vendue de biens			
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	9 677 076	1 307 200	10 984 277
TOTAL	**9 677 076**	**1 308 088**	**10 985 164**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2019
VALEUR D'ORIGINE				**53 105**		**53 105**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			2 016		2 016
	Dotation exercice			7 586		7 586
	TOTAL			**9 602**		**9 602**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			3 629		3 629
	Redevances Exercice			10 813		10 813
	TOTAL			**14 442**		**14 442**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			10 813		10 813
	entre 1 et 5 ans			28 939		28 939
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			**39 752**		**39 752**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			531		531
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			**531**		**531**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				**15 457**		**15 457**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		40 283	
		40 283	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Engagements d'indemnités de fin de carrière		138 821	
		138 821	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**179 104**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 9

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2019
Emprunt	Nantissement de matériel	SG	122 900	1 630
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	270 000	10 512
Emprunt	Nantissement de fonds de commerce	SG	67 855	3 581
Emprunt	Nantissement compte titres	Crédit Agricole	180 000	106 984
Emprunt	Gage espèces	BPI	230 000	207 000
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	120 000	62 636
Emprunt	Nantissement de matériel	KOLB	21 900	9 205
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	39 000	18 547
Emprunt	Nantissement de matériel	BNP	54 250	49 814
		TOTAL	**1 105 905**	**469 909**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
AB SERVE MAROC		(495 109)	96,30	(513 553)
AB SERVE TUNISIE		188 097	90,00	32 501
QUALITY FREE ZONE		(178 960)	92,14	(2 870)
AB SERVE LOC		(31 778)	98,18	(6 041)
AB SERVE QUALITY		4 937	98,00	4 233
AB SERVE GERMANY		(180 812)	80,00	(166 200)
2. Participations (10 à 50 %)				
AB SERVE INDUSTRIES		(258 743)	10,00	239 542
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Le 28 avril 2019, AB Serve a créé la société AB Serve Quality au Maroc avec un capital de 100 000 MAD en prenant une participation au capital de 98%.

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément supplémentaire

Transferts de charges

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019
Rembousements assurance	3 482
Remboursement frais de personnel	25 806
Remboursement formation	39 652
TOTAL	**68 940**

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 12

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019
Rémunérations des membres :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

ANNEXE - Eléments 13

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		17	
	Professions intermédiaires		10	
	Employés		3	
	Ouvriers		44	
	TOTAL		**74**	

Pour copie certifiée conforme

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2019	31/12/2018	%	%	31/12/2019	31/12/2018	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur YZICO	4 300	4 300	*100,00*	*100,00*				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur YZICO								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	**4 300**	**4 300**	*100,00*	*100,00*				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	**4 300**	**4 300**	*100,00*	*100,00*				

Pour copie certifiée conforme

ANNEXE - Elément 11

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2019**

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

NEANT

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Autres	
	ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	

Pour copie certifiée conforme