RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00440
Numéro SIREN : 508 307 527
Nom ou dénomination : ABH Investissements

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2021 sous le numéro de dépôt 3001

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

COMPTES ANNUELS

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:
33553F39F99F4F6...

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	3 910	7	3 903	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 990	1 279	1 711	2 184
Autres immobilisations corporelles	170 419	16 736	153 682	12 194
Immobilisations corporelles en cours	1 654		1 654	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	505		505	505
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 500		4 500	4 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**183 978**	**18 022**	**165 956**	**19 383**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 061 628		3 061 628	2 453 948
En-cours de production (biens et services)	169 350		169 350	99 650
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	391 606		391 606	235 729
Autres créances	1 908 774		1 908 774	1 174 073
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	14 703		14 703	136 873
Charges constatées d'avance (3)	31 138		31 138	95
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**5 577 199**		**5 577 199**	**4 100 368**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	5 761 177	18 022	5 743 155	4 119 751
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Bilan passif

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000	40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000	4 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	838 131	458 243
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**19 041**	**379 888**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**901 172**	**882 131**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 940 000	900 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 623 617	2 080 259
Emprunts et dettes financières diverses (3)	231	32 259
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 500	49 550
Dettes fiscales et sociales	72 469	175 553
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	120 000	
Produits constatés d'avance (1)	9 167	
TOTAL DETTES	**4 841 983**	**3 237 621**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**5 743 155**	**4 119 751**
(1) Dont à plus d'un an (a)	2 010 231	780 231
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 831 752	2 457 390
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	2 553 617	2 078 759
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 240		3 240	
Production vendue (biens)	1 416 481		1 416 481	7 700
Production vendue (services)	176 295		176 295	192 683
Chiffre d'affaires net	**1 596 015**		**1 596 015**	**200 383**
Production stockée			69 700	80 750
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			5 420	7 443
Autres produits			25	423
Total produits d'exploitation (I)			**1 671 160**	**288 998**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			3 000	
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 718 423	2 432 871
Variations de stock			-607 680	-2 425 625
Autres achats et charges externes (a)			316 099	161 866
Impôts, taxes et versements assimilés			55 134	5 624
Salaires et traitements				97 816
Charges sociales				36 163
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			10 249	623
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			**1 495 226**	**309 336**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**175 934**	**-20 338**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			**33 311**	**557 293**
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			**1 202**	
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			138 873	47
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			**138 873**	**47**
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			317 118	3 656
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**317 118**	**3 656**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-178 245**	**-3 609**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			**29 799**	**533 346**

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Compte de résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	390	1 613
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**390**	**1 613**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-390**	**-1 613**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	10 368	151 845
Total des produits (I+III+V+VII)	**1 843 345**	**846 339**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 824 304**	**466 451**
BENEFICE OU PERTE	**19 041**	**379 888**
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	28 181	17 189
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

ANNEXE

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 5 743 155 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 041 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les frais accessoires) pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat et autres coûts directement attribuables au coût de revient des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 910		3 910
Immobilisations incorporelles		**3 910**		**3 910**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 990			2 990
- Installations générales, agencements aménagements divers		98 569		98 569
- Matériel de transport		5 000		5 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 161	47 688		66 849
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		1 654		1 654
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**22 151**	**152 912**		**175 063**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	505			505
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 500			4 500
Immobilisations financières	**5 005**			**5 005**
ACTIF IMMOBILISE	**27 156**	**156 822**		**183 978**

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	3 910	152 912		156 822
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	**3 910**	**152 912**		**156 822**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		7		7
Immobilisations incorporelles		**7**		**7**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	806	473		1 279
- Installations générales, agencements aménagements divers		6 149		6 149
- Matériel de transport		1 000		1 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 968	2 620		9 588
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**7 773**	**10 242**		**18 015**
ACTIF IMMOBILISE	**7 773**	**10 249**		**18 022**

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 336 018 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 500		4 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	391 606	391 606	
Autres	1 908 774	1 908 774	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	31 138	31 138	
Total	2 336 018	2 331 518	4 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	44 881
Autres créances	48 282
Disponibilités	
Total	93 164

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 841 983 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)	1 940 000			1 940 000
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	2 553 617	2 553 617		
- à plus de 1 an à l'origine	70 000			70 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	231			231
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	76 500	76 500		
Dettes fiscales et sociales	72 469	72 469		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	120 000	120 000		
Produits constatés d'avance	9 167	9 167		
Total	**4 841 983**	**2 831 752**		**2 010 231**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 230 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	120 000			
(**) Dont envers les associés				

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	31 138
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	**31 138**

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2020
VENTE D'IMMEUBLE	1 415 000
PRESTATIONS SERVICES	181 015
TOTAL	**1 596 015**

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

DocuSign Envelope ID: BCA24B8C-6A39-4975-A704-58CF983E599A

ABH Investissements

Société Par Actions Simplifiée au capital de 40 000 €

Siège social : 19 Place de la République

53200 CHATEAU-GONTIER-SUR-MAYENNE

508 307 527 RCS LAVAL

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2021

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 19 041,08 €, de la manière suivante :

- Un bénéfice de ..... 19 041,08 €

Affecté au compte « autres réserves ».

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme par le Président

DocuSigned by:

33553F39F99F4F6...