

RCS : VALENCIENNES

Code greffe : 5906

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00435

Numéro SIREN : 451 397 483

Nom ou dénomination : AABC.G

Ce dépôt a été enregistré le 28/07/2020 sous le numéro de dépôt 2695

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	1 100		1 100	1 100		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 324 468	12 800	4 311 668	4 311 663	5	0.00
	Créances rattachées à des participations	10 831 225	3 621 381	7 209 844	7 025 038	184 806	2.63
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
Total II		15 156 793	3 634 181	11 522 612	11 337 801	184 811	1.63
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						
	Autres créances	538 780		538 780	577 517	38 737-	6.71-
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	150 000		150 000	150 000		
	Disponibilités	28 605		28 605	13 028	15 577	119.56
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	717 385		717 385	740 545	23 160-	3.13-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		15 874 178	3 634 181	12 239 997	12 078 346	161 650	1.34

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2019 12		Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 205 900) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 205 900		1 205 900			
	Réserves						
	Réserve légale	124 410		124 410			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	8 138 176		8 982 284		844 108-	9.40-
	Report à nouveau			1 793 347-		1 793 347	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	314 578		949 239		634 661-	66.86-
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	9 783 064		9 468 486		314 578	3.32
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			1 219		1 219-	100.00-
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	2 079 708		2 604 876		525 167-	20.16-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 911		3 766		146	3.87
	Dettes fiscales et sociales	373 313				373 313	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 456 933		2 609 860		152 928-	5.86-
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 239 997		12 078 346		161 650	1.34

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

377 855

1 204-

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 12			Exercice N-1 31/12/2018 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			3	0		3	NS
Total des Produits d'exploitation (II)			3	0		3	NS
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 *			15 136	13 330		1 806	13. 55
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			1 500	1		1 499	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			16 636	13 331		3 305	24. 79
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 633-	13 331-		3 303-	24. 77-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2019	12	31/12/2018	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 004 283		1 231 521		227 238-	18. 45-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	158		158			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 004 441		1 231 679		227 238-	18. 45-
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	804 651		627 625		177 027	28. 21
Intérêts et charges assimilées (4)	34 045		29 015		5 030	17. 33
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	838 696		656 640		182 056	27. 73
2. Résultat financier (V-VI)	165 744		575 039		409 294-	71. 18-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	149 111		561 708		412 597-	73. 45-
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	165 467-		387 531-		222 064	57. 30
Total des produits (I+III+V+VII)	1 004 443		1 231 679		227 236-	18. 45-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	689 865		282 440		407 425	144. 25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	314 578		949 239		634 661-	66. 86-

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

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

12 950

14 010

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 239 996.62 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 314 578.22 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.

- 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

La Sarl AABC G est seule redevable de l'impôt sur les sociétés pour les sociétés bénéficiaires. La société mère conserve l'économie au titre des déficits des filiales. L'impôt du groupe après déduction des crédits d'impôts s'élève à 689.053 euros dont:

AABCG :	- 75.422 €
CONEX :	736.823 €
ED EDITIONS :	27.652 €
EQUIDIS :	0 €

ANNEXE

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

Autres informations concernant les filiales

CONEX SUISSE: cette filiale ne connaît aucune activité significative

Afin de consolider la situation financière de cette société, CONEX SA a accordé à cette filiale un prêt subordonné à hauteur de 96 000 euros, et s'est également engagée à payer toutes les dettes si CONEX SUISSE ne pouvait remplir ses obligations.

HARAS DE MENIL JEAN : cette filiale a décidé d'intégrer le périmètre d'intégration fiscal à compter du 1er janvier 2020.

Faits importants survenus après la clôture des comptes suite au COVID -19 :

Les comptes annuels de la société ont été arrêtés dans un contexte évolutif de crise sanitaire lié au COVID-19. L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales de l'environnement économique mondial. Cette situation n'a pas d'impacts significatif sur notre situation postérieurement à la date de clôture.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 100		
Autres participations	14 166 231		1 006 612
TOTAL	14 166 231		1 006 612
TOTAL GENERAL	14 167 331		1 006 612

ANNEXE

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

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 100	1 100
Autres participations		17 150	15 155 693	15 155 693
TOTAL		17 150	15 155 693	15 155 693
TOTAL GENERAL		17 150	15 156 793	15 156 793

Etat des amortissements

Néant

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	12 800				12 800
Sur autres immobilisations financières	2 816 730	804 651			3 621 381
TOTAL	2 829 530	804 651			3 634 181
TOTAL GENERAL	2 829 530	804 651			3 634 181
Dont dotations et reprises financières		804 651			

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	10 831 225	9 748 000	1 083 225
Groupe et associés	538 780	538 780	
TOTAL	11 370 005	10 286 780	1 083 225

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 911	3 911		
Impôts sur les bénéfices	373 313	373 313		
Groupe et associés	2 079 708	630	2 079 078	
TOTAL	2 456 933	377 855	2 079 078	
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	87 088			

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	1.0000	1 205 900			1 205 900

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.

ANNEXE

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

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.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 100
Total	3 100

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Avals et cautions	516 722
Total (1)	516 722
(1) Dont concernant les filiales	221 560

Caution accordée auprès de Star Lease à EQUIDIS pour la souscription de deux crédits baux (camion, tracteur) pour 186.560 €.
Caution accordée en 2019 auprès du Crédit du Nord pour l'obtention d'un prêt (véhicule) pour 35.000 €.

Engagements reçus

« AABC.G »

Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 1.205.900 €
105 rue Eugène Millecamps
59226 RUMEGIES
RCS VALENCIENNES 451 397 483

AFFECTATION DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 JUIN 2020

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 314.578,22€ en autres réserves pour la totalité.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, nous vous rappelons que les distributions de dividendes ont été les suivantes :

	Dividendes	Dividendes éligibles à l'abattement fiscal	Dividendes non éligibles à l'abattement fiscal
31 Décembre 2016	Néant	Néant	Néant
31 Décembre 2017	144.708,00 €	144.708,00 €	Néant
31 Décembre 2018	Néant	Néant	Néant

Pour copie certifiée conforme
La gérance

C. Gruffy