RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00094
Numéro SIREN : 440 474 005
Nom ou dénomination : AB7 HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/011441

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
TOULOUSE

2415496

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/011441**
n° de gestion : **2002B00094**
n° SIREN : **440 474 005 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 01/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

AB7 HOLDING - Société par actions simplifiée
chemin Des Monges 31450 Deyme -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels

2415496

Liasse fiscale

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2020

Désignation de l'entreprise : AB7 HOLDING — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise : Chemin des MONGES 31450 DEYME — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 44047400500012 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 31/12/2019

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	35 403	AU	9 160	26 243
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	11 980 027	CV		11 980 027
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	23 762	BI		23 762
	TOTAL (II)	BJ	12 039 192	BK	9 160	12 030 032
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	381 710	BY		381 710
	Autres créances (3)	BZ	3 009 230	CA		3 009 230
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	300 000	CE	8 010	291 990
	Disponibilités	CF	23 608	CG		23 608
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 302	CI		2 302
	TOTAL (III)	CJ	3 716 850	CK	8 010	3 708 840
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	15 756 042	1A	17 170	15 738 873

Renvois (1) Dont droit au bail. | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété * Immobilisations. | Stocks. | Créances

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

BAOE Experts-comptables janvier 2020 : état préparatoire.

Certifié Conforme

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2020

Désignation de l'entreprise : AB7 HOLDING — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé 144 623)		DA	144 623
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	4 633 316
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	14 462
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	4 784 407
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	936 024
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	181 133
	TOTAL (I)		DL	10 693 965
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	3 314 766
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	1 409 925
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	40 674
	Dettes fiscales et sociales		DY	224 343
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	55 200
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	5 044 908
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	15 738 873

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	2 105 812
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	1 233

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

BAOE Ecrants-comptables Janvier 2020 : Etat obligatoire

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : AB7 HOLDING — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue : biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue : services *	FG	836 092	FH		FI	836 092	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	836 092	FK		FL	836 092	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	52 650	
	Autres produits (1) (11)					FQ	765	
	Total des produits d'exploitation (2) (1)					FR	889 507	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	99 070	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	27 416	
	Salaires et traitements *					FY	370 979	
	Charges sociales (10)					FZ	143 968	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux amortissements *					GA	7 189	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	158	
	Total des charges d'exploitation (4) (11)					GF	648 779	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	240 727	
opération en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	458 165	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	22 163	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	1 890	
	Différences positives de change					GN	28	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	482 246	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	84 074	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	84 074	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	398 171	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	638 899	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

BOE Ecritures comptables Janvier 2021 - Etat obligatoire

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise AB7 HOLDING — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	44 259
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	44 259
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(44 259)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(341 385)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 371 752
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	435 728
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	936 024

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	Crédit bail mobilier *	HP	
	Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	480 327
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	989
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 *bis* du C G I)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	52 650
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles facultatives A6 — obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 — Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
AMORTISSMEENTS DEROGATOIRES	44 259	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

BAOB Experts-comptables janvier 2020 : Etat préparatoire.

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 15 738 872,62 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 936 024,13 E, présenté sous forme de liste.

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

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Eléments relevant de plusieurs postes du bilan
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

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,

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de transport	**5 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

La SA AB7 HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale dont elle est la société mère.
La convention régissant ce groupe prévoit que chaque filiale constate l'impôt dont elle serait redevable si elle était imposée seule. Les éventuelles économies d'impôts sont conservées chez la société mère et sont considérés comme gain immédiat de l'exercice.

Imposition	Euros
Imposition individuelle	206 622
Incidence intégration fiscale	-548 007
Imposition comptabilisée	**-341 385**

EVENEMENT POSTERIEURS A LA CLOTURE

Dans le cadre de la pandémie mondiale liée au COVID-19, le groupe a été amené, à partir du 16 mars 2020 à mettre en place plusieurs actions :

- Chômage partiel ;
- Décalage des échéances d'emprunt ;
- Souscription d'un prêt garantie par l'état
- Décalage des charges sociales

Cela a permis à l'entreprise de se réorganiser immédiatement pour respecter les mesures barrières et la protection de ses salariés.
D'un point de vue commercial, malgré ce contexte difficile, le groupe a réussi à maintenir un niveau de CA très proche des objectifs attendus.

Le 6 mai 2020, dans le cadre d'importants projets de développement le groupe AB7 a procédé à une levée de fonds de 6M€ auprès de deux investisseurs : IRDI SORIDEC Gestion et GRAND SUD OUEST CAPITAL

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport	34 437		
Matériel de bureau, informatique, mobilier			966
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	**34 437**		**966**
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	11 965 121		14 906
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	23 762		
TOTAL	**11 988 883**		**14 906**
TOTAL GENERAL	**12 023 320**		**15 872**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			34 437	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			966	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**35 403**	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			11 980 027	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			23 762	
TOTAL			**12 003 789**	
TOTAL GENERAL			**12 039 192**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	1 971	6 887		8 858
Matériel de bureau, informatique, mobilier		302		302
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**1 971**	**7 189**		**9 160**
TOTAL GENERAL	**1 971**	**7 189**		**9 160**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	6 887				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	302				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**7 189**				
TOTAL GENERAL	**7 189**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	136 874	44 259		181 133
TOTAL Provisions réglementées	**136 874**	**44 259**		**181 133**
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	9 900		1 890	8 010
TOTAL Dépréciations	**9 900**		**1 890**	**8 010**
TOTAL GENERAL	**146 774**	**44 259**	**1 890**	**189 143**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		44 259	1 890	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 762		23 762
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	381 710	381 710	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	28	28	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	218 145	218 145	
- T.V.A	18 820	18 820	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 772 238	2 772 238	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 302	2 302	
TOTAL GENERAL	**3 417 005**	**3 393 243**	**23 762**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 233	1 233		
- plus d'un an	3 313 533	374 437	1 513 092	1 426 004
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	40 674	40 674		
Personnel et comptes rattachés	18 316	18 316		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 384	27 384		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	67 738	67 738		
- T.V.A	103 179	103 179		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 726	7 726		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 409 925	1 409 925		
Autres dettes	55 200	55 200		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**5 044 908**	**2 105 812**	**1 513 092**	**1 426 004**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	365 299			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 484
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 329
Dettes fiscales et sociales	29 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	55 200
TOTAL	**127 697**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 302	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**2 302**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	192 830	0,75
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	192 830	0,75

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautiosn :	
- SCI CHELLE – BANQUE COURTOIS	452 136
- SCI CHELLE – HSBC	541 349
- SCI CHELLE – SOCIETE GENERALE	865 410
- SCI CPR – BANQUE COURTOIS	347 897
Engagements en matière de pensions	88 409
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**2 295 201**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
- Nantissement parts sociales SCI CHELLE	4 500 000
TOTAL	**4 500 000**

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES :	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	4 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	4 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	**8**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		88 409	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		**88 409**	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI CHELLE	76 225	287 873	100 %	4 262 769	4 262 769	601 317	1 858 895	1 039 502	555 835	458 1650
AB7 INDUSTRIES	4 141 536	2 771 596	100 %	7 446 504	7 446 504	778 941		13 981 549	-612 004	
SCI CPR IMMOBIIER	1 000	-5 935	99 %	990	990		347 897	32 400	7 213	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Philippe CONTE
Frantz MIRAL
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

SAS AB7 HOLDING

Chemin des Monges

31450 DEYME

Exercice clos le 31 Décembre 2019

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S Toulouse: **444 670 954**
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi-Pyrenées

Philippe CONTE
Frantz MIRAL
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

À l'assemblée générale de la société AB7 HOLDING,

Opinion

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 AB7 HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

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 « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi-Pyrénees

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.

Justification des appréciations

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note « immobilisations financières et autres valeurs mobilières de placement » de l'annexe des comptes mentionne les principes appliqués par la société pour l'évaluation des titres de participation à la clôture de l'exercice. Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons analysé la cohérence des méthodes et les évaluations justifiant l'absence de perte de valeur des actifs des filiales au 31 Décembre 2019.

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.

Vérifications spécifiques

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

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi-Pyrénées

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 arrêté et dans les autres 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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités 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.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi-Pyrénées

Philippe CONTE
Frantz MIRAL
Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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 Toulouse,

Le 12 Juin 2020

SC Philippe CONTE – Frantz MIRAL

Représentée par Frantz MIRAL

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi-Pyrénées

Annexe : Description détaillée des responsabilités 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.

Hélios 3 - Boîte aux lettres 325 - 116, Route d'Espagne - 31100 Toulouse - Tél : 05 34 312 312 - Fax : 05 34 312 313
phc@conte-miral.fr - www.conte-miral.fr

Société Civile au Capital Social de 831 000 euros - R.C.S. Toulouse: 444 670 954
Inscrite au tableau de l'ordre des experts-comptables - Région de Toulouse Midi-Pyrénées

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	35 403	9 160	26 243	32 466	- 6 223
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	11 980 027		11 980 027	11 965 121	14 906
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	23 762		23 762	23 762	
TOTAL (I)	**12 039 192**	**9 160**	**12 030 032**	**12 021 350**	**8 682**
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	381 710		381 710	149 968	231 742
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	28		28	200	- 172
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	218 145		218 145	487 616	- 269 471
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 820		18 820	8 865	9 955
. Autres	2 772 238		2 772 238	1 476 727	1 295 511
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	300 000	8 010	291 990	290 100	1 890
Disponibilités	23 608		23 608	8 521	15 087
Charges constatées d'avance	2 302		2 302		2 302
TOTAL (II)	**3 716 850**	**8 010**	**3 708 840**	**2 421 998**	**1 286 842**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**15 756 042**	**17 170**	**15 738 873**	**14 443 347**	**1 295 526**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 144 623)	144 623	144 623	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 633 316	4 633 316	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	14 462	14 462	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	4 784 407	4 085 970	698 437
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	936 024	698 437	237 587
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	181 133	136 874	44 259
TOTAL (I)	**10 693 965**	**9 713 681**	**980 284**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	3 313 533	3 679 102	- 365 569
. Découverts, concours bancaires	1 233	880	353
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	1 409 925	791 301	618 624
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 674	25 233	15 441
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	18 316	17 102	1 214
. Organismes sociaux	27 384	25 702	1 682
. Etat, impôts sur les bénéfices	67 738		67 738
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	103 179	52 023	51 156
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 726	10 121	- 2 395
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	55 200	128 202	- 73 002
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**5 044 908**	**4 729 666**	**315 242**
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**15 738 873**	**14 443 347**	**1 295 526**

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	836 092		836 092	732 482	103 610	14,15
Chiffres d'affaires Nets	**836 092**		**836 092**	**732 482**	**103 610**	**14,15**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			52 650	22 265	30 385	136,47
Autres produits			765	28 618	- 27 853	-97,33
Total des produits d'exploitation			**889 507**	**783 365**	**106 142**	**13,55**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements						
Autres achats et charges externes			99 070	78 707	20 363	25,87
Impôts, taxes et versements assimilés			27 416	21 823	5 593	25,63
Salaires et traitements			370 979	291 497	79 482	27,27
Charges sociales			143 968	110 812	33 156	29,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations			7 189	8 550	- 1 361	-15,92
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			158	33	125	378,79
Total des charges d'exploitation			**648 779**	**511 422**	**137 357**	**26,86**
RESULTAT EXPLOITATION			**240 727**	**271 944**	**- 31 217**	**-11,48**
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations			458 165	469 850	- 11 685	-2,49
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			22 163	15 388	6 775	44,03
Reprises sur provisions et transferts de charges			1 890		1 890	N/S
Différences positives de change			28		28	N/S
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers			**482 246**	**485 237**	**- 2 991**	**-0,62**
Dotations financières aux amortissements et provisions				9 090	- 9 090	-100
Intérêts et charges assimilées			84 074	81 548	2 526	3,10
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières			**84 074**	**90 638**	**- 6 564**	**-7,24**
RESULTAT FINANCIER			**398 171**	**394 599**	**3 572**	**0,91**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**638 899**	**666 543**	**- 27 644**	**-4,15**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		34 437	- 34 437	-100
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels		**34 437**	**- 34 437**	**-100**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		38 913	- 38 913	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	44 259	44 259		0,00
Total des charges exceptionnelles	**44 259**	**83 172**	**- 38 913**	**-46,79**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-44 259**	**-48 736**	**4 477**	**9,19**
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	-341 385	-80 630	- 260 755	323,40
Total des Produits	**1 371 752**	**1 303 039**	**68 713**	**5,27**
Total des charges	**435 728**	**604 602**	**- 168 874**	**-27,93**
RESULTAT NET	**936 024**	**698 437**	**237 587**	**34,02**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Règles et méthodes comptables

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,

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de transport	**5 ans**
Matériel de bureau et informatique	**4 ans**

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

INTEGRATION FISCALE

La SA AB7 HOLDING fait partie du groupe d'intégration fiscale dont elle est la société mère.
La convention régissant ce groupe prévoit que chaque filiale constate l'impôt dont elle serait redevable si elle était imposée seule. Les éventuelles économies d'impôts sont conservées chez la société mère et sont considérés comme gain immédiat de l'exercice.

Imposition	Euros
Imposition individuelle	206 622
Incidence intégration fiscale	-548 007
Imposition comptabilisée	**-341 385**

EVENEMENT POSTERIEURS A LA CLOTURE

Dans le cadre de la pandémie mondiale liée au COVID-19, le groupe a été amené, à partir du 16 mars 2020 à mettre en place plusieurs actions :

- Chômage partiel ;
- Décalage des échéances d'emprunt ;
- Souscription d'un prêt garantie par l'état
- Décalage des charges sociales

Cela a permis à l'entreprise de se réorganiser immédiatement pour respecter les mesures barrières et la protection de ses salariés.
D'un point de vue commercial, malgré ce contexte difficile, le groupe a réussi à maintenir un niveau de CA très proche des objectifs attendus.

Le 6 mai 2020, dans le cadre d'importants projets de développement le groupe AB7 a procédé à une levée de fonds de 6M€ auprès de deux investisseurs : IRDI SORIDEC Gestion et GRAND SUD OUEST CAPITAL

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes	34 437		966
TOTAL	**34 437**		**966**
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières	11 965 121 23 762		14 906
TOTAL	**11 988 883**		**14 906**
TOTAL GENERAL	**12 023 320**		**15 872**

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains Constructions sur sol propre Constructions sur sol d'autrui Installations générales, agencements, constructions Installations techniques, matériel et outillages industriels Autres installations, agencements, aménagements Matériel de transport Matériel de bureau, informatique, mobilier Emballages récupérables et divers Immobilisations corporelles en cours Avances et acomptes			34 437 966	
TOTAL			**35 403**	
Participations évaluées par équivalence Autres participations Autres titres immobilisés Prêts et autres immobilisations financières			11 980 027 23 762	
TOTAL			**12 003 789**	
TOTAL GENERAL			**12 039 192**	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport	1 971	6 887		8 858
Matériel de bureau, informatique, mobilier		302		302
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	**1 971**	**7 189**		**9 160**
TOTAL GENERAL	**1 971**	**7 189**		**9 160**

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport	6 887				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	302				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	**7 189**				
TOTAL GENERAL	**7 189**				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	136 874	44 259		181 133
TOTAL Provisions réglementées	**136 874**	**44 259**		**181 133**
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	9 900		1 890	8 010
TOTAL Dépréciations	**9 900**		**1 890**	**8 010**
TOTAL GENERAL	**146 774**	**44 259**	**1 890**	**189 143**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		44 259	1 890	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	23 762		23 762
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	381 710	381 710	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	28	28	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	218 145	218 145	
- T.V.A	18 820	18 820	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 772 238	2 772 238	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	2 302	2 302	
TOTAL GENERAL	**3 417 005**	**3 393 243**	**23 762**
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 233	1 233		
- plus d'un an	3 313 533	374 437	1 513 092	1 426 004
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	40 674	40 674		
Personnel et comptes rattachés	18 316	18 316		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	27 384	27 384		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	67 738	67 738		
- T.V.A	103 179	103 179		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 726	7 726		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 409 925	1 409 925		
Autres dettes	55 200	55 200		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	**5 044 908**	**2 105 812**	**1 513 092**	**1 426 004**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	365 299			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 484
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 329
Dettes fiscales et sociales	29 684
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	55 200
TOTAL	**127 697**

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	2 302	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	**2 302**	

Commentaires :

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	192 830	0,75
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	192 830	0,75

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Cautiosn :	
- SCI CHELLE – BANQUE COURTOIS	452 136
- SCI CHELLE – HSBC	541 349
- SCI CHELLE – SOCIETE GENERALE	865 410
- SCI CPR – BANQUE COURTOIS	347 897
Engagements en matière de pensions	88 409
Autres engagements donnés :	
TOTAL	**2 295 201**
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers :	
- Nantissement parts sociales SCI CHELLE	4 500 000
TOTAL	**4 500 000**

Rémunérations des dirigeants

	Montant
REMUNERATIONS ALLOUEES AUX MEMBRES : - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	4 500
TOTAL	4 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	4	
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	2	
Ouvriers		
TOTAL	**8**	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées		88 409	
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité			
TOTAL		**88 409**	

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital detenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C A. H T du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SCI CHELLE	76 225	287 873	100 %	4 262 769	4 262 769	595 684	1 858 895	1 039 502	555 835	458 165
AB7 INDUSTRIES	4 141 536	2 000 616	100 %	7 461 835	7 461 835	-778 941		13 981 549	-612 004	
SCI CPR IMMOBIIER	1 000	-5 935	99 %	990	990	-6 482	347 897	32 400	7 213	
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

AB7 HOLDING
Société par actions simplifiée au capital de 155 105,25 €
Siège social : 3 Chemin des Monges 31450 DEYME
RCS TOULOUSE 440 474 005

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
De l'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 JUIN 2019

Exercice clos au 31 décembre 2019

DEUXIEME Résolution – Affectation du résultat - Distribution de dividendes

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 936 024 euros en totalité au compte « Autres réserves ».

L'Assemblée Générale rappelle qu'il n'a été distribué aucun dividende depuis la constitution de la société.

Pour copie certifiée conforme
Le Président
Monsieur Christophe CHELLE

