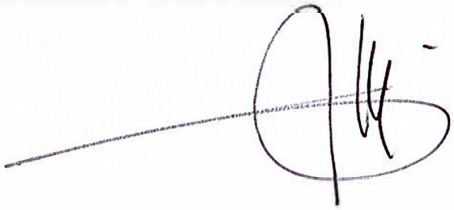
COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

SAS AB2I

49 rue du Leinster
44240 Chapelle-Sur-Erdre

CERTIFIES CONFORMES PAR LA PRESIDENTE
2 FC - M. Fabien CHEVALLIER



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	15 187	15 187		716
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 433	1 433		
Autres immobilisations corporelles	64 925	50 526	14 398	4 362
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 200		4 200	4 200
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**85 745**	**67 147**	**18 598**	**9 278**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	1 471 515		1 471 515	312 078
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				**1 059**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	816 134	15 050	801 084	367 638
Autres créances	77 720		77 720	75 965
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	321 340	7	321 333	134 402
Disponibilités	2 251 511		2 251 511	2 657 736
Charges constatées d'avance (3)	9 671		9 671	10 015
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 947 892**	**15 057**	**4 932 834**	**3 558 893**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**5 033 636**	**82 204**	**4 951 432**	**3 568 171**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	72 000	72 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 200	7 200
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 226 224	1 217 938
Report à nouveau	543	543
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**363 924**	**308 286**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**1 669 891**	**1 605 967**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	29 500	67 500
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**29 500**	**67 500**
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	323	122
Emprunts et dettes financières diverses (3)	868 338	508 979
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 681	33 370
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 490	760 445
Dettes fiscales et sociales	188 505	148 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 052	13 664
Produits constatés d'avance (1)	1 412 652	429 150
TOTAL DETTES	**3 252 041**	**1 894 704**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 951 432**	**3 568 171**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	3 250 360	1 861 334
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	323	122
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

AB2I

Société par actions simplifiée au capital de 72 000 €
Siège social : 49, rue du Leinster - 44240 La Chapelle Sur Erdre
391 576 618 RCS NANTES

AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019 PROPOSÉE ET VOTÉE PAR L'ASSOCIÉE UNIQUE LE 24 AVRIL 2020

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2019 SOUMISE À L'ASSOCIÉE UNIQUE LE 24 AVRIL 2020

DEUXIÈME DÉCISION : AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'associé unique décide d'affecter le résultat net comptable de **363 923,52 €** de l'exercice, de la manière suivante :

- **A l'associé unique, distribution de dividendes, à concurrence de 800 € pour chacune des 500 actions**, soit ..... **400 000,00 €**

  Prélevés :

  - Sur le bénéfice de l'exercice, à concurrence de..... 363 923,52 €
  - Sur le poste « autres réserves », à concurrence de..... 36 076,48 €

Le poste « autres réserves » passera ainsi de 1 226 224,11 € à 1 190 147,63 €.

Après affectation, la situation nette ressortira à 1 269 890,88 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois exercices précédents, éligibles ou non à l'abattement se sont élevées à :

Exercice clos	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	-	-	300 000 €
31/12/2017	-	-	100 000 €
31/12/2016	-	-	400 000 €

LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT TELLE QUE REPRODUITE CI-DESSUS A ETE ADOPTÉE PAR L'ASSOCIÉE UNIQUE LE 24 AVRIL 2020

****

CERTIFIÉ CONFORME PAR LA PRÉSIDENTE
2FC - Fabien CHEVALLIER

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AB2I

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 4 951 432 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 363 924 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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 pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 3 à 5 ans
* Matériel informatique : 3 à 5 ans
* Mobilier : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

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	17 971		2 783	15 187
Immobilisations incorporelles	**17 971**		**2 783**	**15 187**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 433			1 433
- Installations générales, agencements aménagements divers	34 971	9 168	19 185	24 954
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	46 006	4 731	10 766	39 971
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**82 410**	**13 898**	**29 951**	**66 358**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 200			4 200
Immobilisations financières	**4 200**			**4 200**
ACTIF IMMOBILISE	**104 581**	**13 898**	**32 734**	**85 745**

Notes sur le bilan

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	17 254	716	2 783	15 187
Immobilisations incorporelles	**17 254**	**716**	**2 783**	**15 187**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 433			1 433
- Installations générales, agencements aménagements divers	34 971	1 227	19 185	17 013
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	41 645	2 634	10 766	33 513
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**78 049**	**3 862**	**29 951**	**51 959**
ACTIF IMMOBILISE	**95 303**	**4 578**	**32 734**	**67 147**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Stocks

Les travaux en cours ont été valorisés au prix de revient. La marge prévisionnelle a été incorporée aux travaux en cours au prorata de l'avancement du chantier.
Parallèlement, les situations de travaux des chantiers non terminés ont été retirées des ventes et figurent au passif en produits constatés d'avance.

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 907 725 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	4 200		4 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	816 134	816 134	
Autres	77 720	77 720	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 671	9 671	
Total	**907 725**	**903 525**	**4 200**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Produits a recevoir	9 668
Total	**9 668**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 72 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 144,00 euros.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
Actions ordinaires	500			500
TOTAL	**500**			**500**

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 26/04/2019.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	543
Résultat de l'exercice précédent	308 286
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	**308 829**
Affectations aux réserves	8 286
Distributions	300 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	543
Total des affectations	**308 829**

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	72 000				72 000
Réserve légale	7 200				7 200
Réserves générales	1 217 938	8 286	8 286		1 226 224
Report à Nouveau	543	543	543	543	543
Résultat de l'exercice	308 286	-308 286	363 924	308 286	363 924
Dividendes		*300 000*			
Total Capitaux Propres	**1 605 967**	**543**	**372 753**	**308 829**	**1 669 891**

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	67 500	6 000	44 000		29 500
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	**67 500**	**6 000**	**44 000**		**29 500**
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		6 000			
Financières					
Exceptionnelles			44 000		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 3 250 360 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 (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	323	323		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	868 338	868 338		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	772 490	772 490		
Dettes fiscales et sociales	188 505	188 505		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	8 052	8 052		
Produits constatés d'avance	1 412 652	1 412 652		
Total	**3 250 360**	**3 250 360**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	868 338			

Charges à payer

	Montant
Factures non parvenues	140 386
Agios a payer	323
Etat charges a payer	2 885
Diverses charges a payer	7 702
Total	**151 297**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	9 671		
Total	**9 671**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	1 412 652		
Total	**1 412 652**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	2 163 621		2 163 621
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	2 130		2 130
TOTAL	**2 165 751**		**2 165 751**

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire
Honoraire de certification des comptes : 3 800 euros
Honoraire des autres services : 0 euros

Résultat financier

	31/12/2019	31/12/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	19 372	11 182
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**19 372**	**11 182**
Dotations financières aux amortissements et provisions	7	
Intérêts et charges assimilées	10 998	6 818
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**11 006**	**6 818**
Résultat financier	**8 366**	**4 363**

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Résultat exceptionnel

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	29 615	27 439
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge	44 000	8 500
Total des produits exceptionnels	**73 615**	**35 939**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 421	7 078
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**1 421**	**7 078**
Résultat exceptionnel	**72 194**	**28 861**

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 421	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		29 615
Provisions pour risques et charges		44 000
TOTAL	**1 421**	**73 615**