RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00498
Numéro SIREN : 381 934 884
Nom ou dénomination : A B H

Ce dépôt a été enregistré le 03/08/2017 sous le numéro de dépôt 8396

Certifié conforme à l'original

SAS ABH
0000 Rue Jean Marie David — Durée N: 12
35740 PACE — Durée N-1: 12

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2016	31/12/2015
apital souscrit non appelé				
rais d'établissement				
rais de développement				
oncessions, brevets et droits similaires	72 272	71 329	943	3 687
onds commercial	141 777	141 777		
utres immobilisations incorporelles				
vances et acomptes sur imm. incorporelles				
errains				
onstructions				
st. techniques, mat. outillage industriel	180 385	167 455	12 929	11 620
utres immobilisations corporelles	292 841	189 332	103 509	102 494
nmobilisations en cours				
vances et acomptes				
articipations évaluées				
utres participations				
réances rattachées à des participations				
utres titres immobilisés				
rêts				
utres immobilisations financières	99 443		99 443	99 333
otal de l'actif immobilisé	**786 721**	**569 895**	**216 825**	**217 135**
latières premières, approvisionnements	597 237	32 621	564 616	527 861
n cours de production de biens	1 487 608	2 289	1 485 318	2 051 983
n cours de production de services				
roduits intermédiaires et finis				
larchandises				
vances et acomptes versés sur commande	11 920		11 920	15 358
lients et comptes rattachés	1 518 970	22 785	1 496 184	1 263 472
utres créances	2 089 809		2 089 809	1 197 636
apital souscrit et appelé, non versé				
MP (dont actions propres)				
isponibilités	37 133		37 133	29 310
harges constatées d' avance	6 367		6 367	17 750
otal de l' actif circulant	**5 749 047**	**57 696**	**5 691 350**	**5 103 372**
rais d' émission d' emprunts à étaler				
rimes de remboursement des obligations				
art de conversion actif				
otal de l'actif	**6 535 769**	**627 592**	**5 908 176**	**5 320 508**

roit au bail		Immo. à - un an	230	Part à + un an	17 011
mobilisations		Stocks		Créances	

SAS ABH

Clôture au: 31/12/2016

BILAN PASSIF

		31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé)	300 000	300 000	300 000
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...			
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d' oeuvre art.vivants)			404 869
Report à nouveau		5 397	4 976
Résultat de l' exercice		**972 743**	**725 047**
Subventions d' investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		**1 308 141**	**1 464 894**

Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Total des autres fonds propres			

Provisions pour risques		38 991	65 845
Provisions pour charges			
Total des provisions pour risques et charges		**38 991**	**65 845**

Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		39 789	39 498
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 506 041	1 449 233
Dettes fiscales et sociales		1 521 917	1 413 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		13 005	30 320
Produits constatés d' avance		1 480 289	857 041
Total des dettes		**4 561 043**	**3 789 769**

Ecart de conversion passif			

Total du passif		**5 908 176**	**5 320 508**

Ecart de réévaluation incorporé au capital			
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			
écart de réévaluation libre			
réserve de réévaluation (1976)			
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		4 463 075	3 718 887
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP			

SAS ABH

Clôture au: 31/12/2016

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2016			31/12/2015
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	32 859		32 859	36 853
Production vendue de services	14 436 171		14 436 171	12 448 662
Chiffres d' affaires nets	**14 469 031**		**14 469 031**	**12 485 516**

Production stockée	- 577 243	619 727
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation	4 894	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	193 544	174 060
Autres produits	224	673
Total des produits d' exploitation	**14 090 452**	**13 279 977**

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)	4 301 642	4 377 113
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	- 36 628	- 49 059
Autres achats et charges externes	2 811 994	2 697 981
Impôts, taxes et versements assimilés	246 644	195 612
Salaires et traitements	3 399 511	3 255 452
Charges sociales	1 383 945	1 368 865
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	44 225	41 644
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions	56 814	59 333
Pour risques et charges : Dotations aux provisions	23 124	65 845
Autres charges	330 622	259 671
Total des charges d' exploitation	**12 561 896**	**12 272 459**
Résultat d' exploitation	**1 528 556**	**1 007 517**

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	81 430	77 598
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**81 430**	**77 598**

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	316	433
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**316**	**433**

Résultat financier	**81 114**	**77 165**

Résultat courant avant impôts	**1 609 670**	**1 084 682**

SAS ABH

Clôture au: 31/12/2016

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2016	31/12/2015
'roduits exceptionnels sur opérations de gestion	14 672	6 215
'roduits exceptionnels sur opérations en capital		
:eprises sur provisions et transferts de charges		
'otal des produits exceptionnels	**14 672**	**6 215**
:harges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 556	4 139
:harges exceptionnelles sur opérations en capital		19 404
)otations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
'otal des charges exceptionnelles	**12 556**	**23 544**
:ésultat exceptionnel	**2 116**	**- 17 328**
'articipation des salariés aux résultats de l' entreprise	210 122	112 412
mpôts sur les sociétés	428 921	229 895
'otal des produits	**14 186 555**	**13 363 791**
'otal des charges	**13 213 811**	**12 638 743**
:énéfice ou perte	**972 743**	**725 047**

)ont: - produits nets partiels sur opérations à long terme		
- produits de locations immobilières		
- produits d' exploitation afférents à des exercices antérieurs		
- crédit-bail mobilier		
- crédit-bail immobilier		
- charges d' exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
- produits concernant les entreprises liées		
- intérêts concernant les entreprises liées		
- dons faits aux organismes d' intérêt général		
- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
- transferts de charges	78 454	85 930
- cotisations personnelles de l'exploitant		
- produits redevances concessions brevets et licences		
- charges redevances pour concessions de brevets et licences		
- primes et cotisations complémentaires personnelles:		
facultatives	obligatoires	

)étail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
'énalités sur marchés	2 430	
Amendes	152	

)étail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
:harges taxe foncière	1 666	
:égularisation cotisation Agefiph	8 296	
:égularisation TLPE	11	327
:égularisation taxe apprentissage		175
Annulation prov Responsabilité civile		14 170

SAS ABH

Clôture au: 31/12/2016

IMMOBILISATIONS

mmobilisations incorporelles	31/12/2015	Augmentations		Diminutions		31/12/2016	réévaluation
	Immo. au début de l' exercice	Réévaluation. pratiquée dans l' exercice	Acquisitions, créations viremts de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
ais d' établist. développement							
utres postes	**214 050**					**214 050**	

mmobilisations corporelles							
errains							
onstructions :							
sur sol propre							
dont composants							
sur sol d' autrui							
dont composants							
sts gales, agenct. et aménagt. const							
dont composants							
sts tech., matériel et outillage indus	167 790		12 594			180 385	
dont composants							
utres immobilisations corporelles:							
instal. gén, agenc, aménagts divers	13 813		1 232			15 045	
matériel de transport	84 059		16 694			100 754	
matériel de bureau et info, mobilier	163 757		13 284			177 041	
emballages récupérables et divers							
nmobilisations corporelles en cours							
vances et acomptes							
otal immobilisations corporelles	**429 421**		**43 805**			**473 227**	

mmobilisations financières							
articipations évaluées							
utres participations							
utres titres immobilisés							
rêts et autres immo. financières	99 333		110			99 443	
otal immobilisations financières	**99 333**		**110**			**99 443**	

otal général	**742 805**		**43 916**			**786 721**	

TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

	Détermination du montant des écarts		Utilisation marge supérieure des amortissements			Montant de la provision spéciale à fin exercice
	Augmentation du montant brut des immo.	Augmentation montant des amort.	Montant des supléments amort.	Fraction résiduelle corresp. élts cédés	Montant cumulé à fin exercice	
oncessions, brevets, droits similaires						
onds commercial						
errains						
onstructions						
stallations tech.mat. et outil.indust.						
utres immobilisations corporelles						
nmobilisations en cours						
articipations						
utres titres immobilisés						
Total :						

Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
raction incluse dans la provision spéciale au début de l' exercice		
raction rattachée au résultat de l' exercice	-	
raction incluse dans la provision spéciale en fin d' exercice	=	

ABH
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 300 000 euros
Siège Social: rue Jean-Marie David
Parc d'Activité de la Teillais 35740 Pace
381 934 884 RCS Rennes

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 20 JUIN 2017

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 font apparaître un bénéfice de 972.743,39 euros, décide de l'affecter comme suit :

Origines du résultat à affecter :	
1) Résultat de l'exercice	972.743,39 €
2) Report à nouveau	5.397,65 €
Total	**978.141,04 €**

Affectation du bénéfice distribuable :	
3) Dividendes	977.670 €
Soit 85 euros par action	
Par prélèvement sur le résultat de l'exercice soit 972.743,39€	
Par prélèvement sur le compte Report à nouveau soit 4.926,61€	
4) Report à nouveau	471,04 €
Total	**978.141,04 €**

L'Associé unique constate que le dividende par action est de 85 euros et que l'ensemble des revenus distribués ouvre droit à un abattement de 40 %.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Associé unique prend acte que le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois derniers exercices a été le suivant :

Exercices	distribution globale	avec abattement	sans abattement
31/12/2013	897.156 €	897.156 €	-
31/12/2014	822.393 €	822.393 €	-
31/12/2015	1.129.496 €	1.129.496 €	-

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

SASU ABH

Au capital de 300 000 €

EXEMPLAIRE A ADRESSER AU GREFFE

Siège social : Rue Jean-Marie David
Parc d'activité de la Teillais
35740 PACE

R.C.S. RENNES 381 934 884

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2016

SAS GEIREC
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

276, rue de Châteaugiron – CS 76308
35063 RENNES Cedex

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ABH, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 – Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

2 – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

La note « Stocks » de l'annexe relative aux encours expose les modalités de prise en compte du résultat. Nos travaux ont consisté notamment à vérifier :

- le caractère approprié des méthodes comptables appliquées
- la correcte application de celles-ci
- l'information fournie dans l'annexe

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 – Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à RENNES,
Le 15 juin 2017

SAS GEIREC
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Rennes

Représentée par :
Patrice LUCE
Commissaire aux Comptes

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

SASU ABH

Au capital de 300 000 €

Siège social : Rue Jean-Marie David
Parc d'activité de la Teillais
35740 PACE

R.C.S. RENNES 381 934 884

COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2016

SAS ABH			
0000	Rue Jean Marie David	Durée N:	12
35740	PACE	Durée N-1:	12

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2016	31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	72 272	71 329	943	3 687
Fonds commercial	141 777	141 777		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel	180 385	167 455	12 929	11 620
Autres immobilisations corporelles	292 841	189 332	103 509	102 494
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 443		99 443	99 333
Total de l'actif immobilisé	**786 721**	**569 895**	**216 825**	**217 135**
Matières premières, approvisionnements	597 237	32 621	564 616	527 861
En cours de production de biens	1 487 608	2 289	1 485 318	2 051 983
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	11 920		11 920	15 358
Clients et comptes rattachés	1 518 970	22 785	1 496 184	1 263 472
Autres créances	2 089 809		2 089 809	1 197 636
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	37 133		37 133	29 310
Charges constatées d' avance	6 367		6 367	17 750
Total de l' actif circulant	**5 749 047**	**57 696**	**5 691 350**	**5 103 372**
Frais d' émission d' emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total de l'actif	**6 535 769**	**627 592**	**5 908 176**	**5 320 508**

Droit au bail		Immo. à - un an	230	Part à + un an	17 011
Immobilisations		Stocks		Créances	

GEIREC

Commissaire aux Comptes

SAS ABH

Clôture au: 31/12/2016

BILAN PASSIF

		31/12/2016	31/12/2015
Capital social ou individuel (dont versé)	300 000	300 000	300 000
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...			
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		30 000	30 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d'oeuvre art.vivants)			404 869
Report à nouveau		5 397	4 976
Résultat de l'exercice		**972 743**	**725 047**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		**1 308 141**	**1 464 894**

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques	38 991	65 845
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges	**38 991**	**65 845**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	39 789	39 498
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 506 041	1 449 233
Dettes fiscales et sociales	1 521 917	1 413 675
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	13 005	30 320
Produits constatés d'avance	1 480 289	857 041
Total des dettes	**4 561 043**	**3 789 769**

Ecart de conversion passif		

Total du passif	**5 908 176**	**5 320 508**

Ecart de réévaluation incorporé au capital		
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		
écart de réévaluation libre		
réserve de réévaluation (1976)		
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 463 075	3 718 887
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

SAS ABH Clôture au: 31/12/2016

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2016			31/12/2015
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	32 859		32 859	36 853
Production vendue de services	14 436 171		14 436 171	12 448 662
Chiffres d' affaires nets	**14 469 031**		**14 469 031**	**12 485 516**

Production stockée	- 577 243	619 727
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 894	
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	193 544	174 060
Autres produits	224	673
Total des produits d' exploitation	**14 090 452**	**13 279 977**

Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		4 301 642	4 377 113
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		- 36 628	- 49 059
Autres achats et charges externes		2 811 994	2 697 981
Impôts, taxes et versements assimilés		246 644	195 612
Salaires et traitements		3 399 511	3 255 452
Charges sociales		1 383 945	1 368 865
Sur immobilisations :	Dotations aux amortissements	44 225	41 644
	Dotations aux provisions		
Sur actif circulant :	Dotations aux provisions	56 814	59 333
Pour risques et charges :	Dotations aux provisions	23 124	65 845
Autres charges		330 622	259 671
Total des charges d' exploitation		**12 561 896**	**12 272 459**
Résultat d' exploitation		**1 528 556**	**1 007 517**

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	81 430	77 598
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	**81 430**	**77 598**

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	316	433
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**316**	**433**

Résultat financier	**81 114**	**77 165**

Résultat courant avant impôts	**1 609 670**	**1 084 682**

GEIREC

Commissaire aux Comptes

SAS ABH	Clôture au: 31/12/2016

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2016	31/12/2015
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 672	6 215
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**14 672**	**6 215**

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 556	4 139
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		19 404
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**12 556**	**23 544**

Résultat exceptionnel	**2 116**	**- 17 328**

Participation des salariés aux résultats de l' entreprise	210 122	112 412
Impôts sur les sociétés	428 921	229 895
Total des produits	**14 186 555**	**13 363 791**
Total des charges	**13 213 811**	**12 638 743**

Bénéfice ou perte	**972 743**	**725 047**

Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme		
- produits de locations immobilières		
- produits d' exploitation afférents à des exercices antérieurs		
- crédit-bail mobilier		
- crédit-bail immobilier		
- charges d' exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
- produits concernant les entreprises liées		
- intérêts concernant les entreprises liées		
- dons faits aux organismes d' intérêt général		
- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
- transferts de charges	78 454	85 930
- cotisations personnelles de l'exploitant		
- produits redevances concessions brevets et licences		
- charges redevances pour concessions de brevets et licences		
- primes et cotisations complémentaires personnelles:		
facultatives	obligatoires	

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
Pénalités sur marchés	2 430	
Amendes	152	

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
Charges taxe foncière	1 666	
Régularisation cotisation Agefiph	8 296	
Régularisation TLPE	11	327
Régularisation taxe apprentissage		175
Annulation prov Responsabilité civile		14 170

GEIREC

Commissaire aux Comptes

ABH

S.A.S au capital de 300 000 Euros
Rue Jean-Marie David
35740 – PACE

EXERCICE 2016

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

****

1. IDENTIFICATION

La présente Annexe est destinée à compléter et à commenter l'information donnée par le bilan et le compte de résultat relatifs à l'exercice s'étendant du 1er janvier au 31 décembre 2016 de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui peuvent s'identifier par les données suivantes :

Bilan : Total général	5 908 176
Compte de résultat : Bénéfice	972 743

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse ont été établis suivant les normes, principes et méthodes émanant 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).

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

3. NOTES SUR LE BILAN

3.1 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont enregistrées au coût d'acquisition.
Elles font l'objet de plans d'amortissements déterminés selon la durée et les conditions d'utilisation des biens.

GEIREC
Commissaire aux Comptes

Méthode utilisée pour le calcul des amortissements

Méthode de calcul des amortissements :

- Fonds commercial :	10 ans linéaire
- Agencements, aménagements locaux loués :	10 ans linéaire
- Aménagements bureau électricité :	10 ans linéaire
- Aménagements des véhicules :	3 ans linéaire
- Voitures et camionnettes :	5 ans linéaire
- Matériel de bureau :	5 ans linéaire
- Matériel informatique :	3 ans linéaire
- Mobilier de bureau :	10 ans linéaire
- Matériel et outillage :	2 ans linéaire

Les autres informations concernant ce poste sont rassemblées dans le Tableau 1 et le Tableau 2, à savoir :

- ❖ Tableau 1 : Mouvements des Immobilisations
- ❖ Tableau 2 : Mouvements des Amortissements

3.2 Immobilisations financières

- ❖ Tableau 3 : Mouvements des Immobilisations Financières

3.3 Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du prix moyen pondéré.
Les en-cours sont comptabilisés selon la méthode de l'achèvement des travaux.

3.4 Valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition, hors frais d'acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titre de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres cédés a été estimée selon la méthode :
FIFO (Premier entré, Premier sorti).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

3.5 Capitaux propres

Le capital social est divisé en 11502 actions de 26.08 € chacune.

Variation des capitaux propres :

Au 31.12.2015 :	1 464 894
Dividendes distribués 2016 :	1 129 496
Résultat exercice 2016 :	972 743
Au 31.12.2016 :	1 308 141

Il n'y a aucune incidence des dispositions fiscales sur les capitaux propres.

3.6 Dettes

Les dettes sont à une échéance inférieure à un an.
Tableau 2057 détail

Les charges à payer comprises parmi les dettes se résument comme suit :

Personnel : charges à payer	693 473
Organismes sociaux : charges à payer	212 532
Etat : charges à payer	17 162
Total	923 167

3.7 Créances

Les créances sont à une échéance inférieure à un an.

Les produits à recevoir compris parmi les créances se résument comme suit :

Tva sur factures non parvenues :	18 774
Divers produits à recevoir :	7 977
Total	26 751

3.8 Provisions

Tableau des provisions

- Tableau 4

Méthode de valorisation des provisions pour dépréciation des comptes clients :

Une dépréciation est constatée dès qu'apparaît une perte probable.
Les provisions sont calculées selon une estimation individuelle par créance.
Une provision Groupe est également constituée. Elle est calculée dur la base de l'antériorité des créances.

Méthode de valorisation des provisions de stocks :

Les provisions sont constituées en appliquant au coût des stocks une décote variant de 20% à 100% selon le temps écoulé depuis leur achat.

Méthode de valorisation de la provision pour garantie :

La provision correspondant au montant des dépenses à supporter pour assurer l'entretien gratuit.

3.9 Détail des autres charges et produits exceptionnels

Nature et montant

Les charges exceptionnelles 2016 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice :

- Amendes :	152
- Pénalités sur marchés :	2 430

Sur exercices antérieurs :

- Charges taxe foncière :	1 666
- Régularisation cotisation Agefiph :	8 296
- Régularisation TLPE :	11

Les produits exceptionnels 2016 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice antérieur :

- Régularisation TLPE :	327
- Régularisation taxe apprentissage :	175
- Provision Responsabilité civile :	14 170

3.10 Effectifs

L'effectif est constitué de 92 personnes faisant partie du personnel de la société :
- 16 cadres,
- 75 non cadres
- 1 apprenti

3.11 Eléments relevant de plusieurs postes du bilan concernant les entreprises liées

Associés-Comptes courants :	2 052 433
Clients et comptes rattachés :	423 809
(Schindler : 16 032, ASABH : 407 777)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (Schindler) :	131 532
(Schindler : 131 329, Dutreix : 203)	
Dettes financières diverses (compte courant RCS/impôt) :	47 908

3.12 Effets à payer

Le montant des effets à payer au 31/12/16 est de 58 313 €.

3.13 Effets à recevoir

Le montant des effets à recevoir au 31/12/16 est de 3 231 €.

3.14 Engagements financiers

3.14.1 Engagement donnés

3.14.1.1 Avals et cautions donnés

3.14.1.2 Engagements différés au titre des indemnités de départ en retraite

Les hypothèses retenues pour cette évaluation sont principalement les suivantes :
Calcul des engagements effectués conformément à la norme IAS 19 révisée, suivant le principe de "Projected Unit Credit Method", soit la valeur actuelle des droits futurs des salariés.

- Date de l'évaluation actuarielle des engagements : 31 Décembre 2016
- Taux d'actualisation : 1,3 %

Le taux d'actualisation proposé correspond au taux des obligations d'entreprises notées AA sur la zone euro et ajusté à la duration des engagements du groupe.

- Taux d'augmentation des salaires : 1 %
- Table de mortalité femme : TPGF05
- Table de mortalité homme : TPGH05
- Ages moyens et motif de départ à la retraite :

Cadre	née en 1951 et moins : 63 ans née en 1952 et plus : 64 ans	Départ volontaire (avec application des charges sociales)
Non Cadre	née en 1951 et moins : 60 ans née entre 1952 et 1954 : 61 ans née en 1955 et plus : 62 ans	

Montant:

La charge représentée par les indemnités de départ en retraite potentiellement acquises par le personnel au 31 décembre 2016 s'élève à 428 530 € charges sociales comprises.

Les engagements ont été évalués, conformément à la norme IAS 19 révisée.

3.14.2 Engagement reçus

3.14.2.1 Avals et cautions reçus

Engagements reçus : caution bancaire : 1 195 458 €.

3.15 Charges et produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. 123-196)

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation Charges financières Charges exceptionnelles	6 367
Total	6 367
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation Produits financiers Charges exceptionnels	1 480 290
Total	1 480 290

Détail des charges constatées d'avance :

Maintenance informatique 2016	2 000
Edition Pages jaunes 2016	1 472

Loyers d'avance	352
Prime d'assurance	491
Maintenance matériel de bureau	1 965
Stock chèque déjeuner	88

3.16 Autres informations

La société ABH est intégrée globalement dans les comptes consolidés de la société ROUX COMBALUZIER SCHINDLER depuis le 1er janvier 2005.

La convention d'intégration fiscale prévoit que chaque société calcule et supporte la charge de l'impôt théorique. La société ROUX COMBALUZIER SCHINDLER, tête de groupe restant seule redevable de l'impôt dû par l'ensemble du groupe intégré fiscalement.

4. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT :

Ventilation du Chiffre d'Affaires net :
(Code du Commerce Art. R123-198-4 ; PCG Art. 531-2/15)

Répartition par secteur d'activité :	
Montage d'Installations Neuves	4 278 110
Montage de portes automatiques	551 101
Réparations	1 743 941
Modernisation	1 814 266
Entretien	6 080 826
Produits annexes	787
Total	*14 469 031*
Répartition par secteur géographique :	
Grand Ouest	14 469 031
(Dépt 35, 56, 29, 85, 44, 50, 61, 49, 53)	
total	*14 469 031*

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices :
(Code du Commerce Art. R123-198)

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 609 670	536 557
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 116	705
Résultat comptable (hors participation)	1 611 786	537 262
Réintégrations et déductions fiscales	325 023	108 341
Résultat fiscal	1 286 763	428 921

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 17 200 € représentants :
Les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes

Les honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11.

5. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS :

Accroissements et allègements de la dette future d'impôt :
(Code du Commerce Art.123-198 ; PCG Art. 531-2/20, Art. 532-12)

Nature des différences temporaires	Montant
Accroissement Provisions réglementées : Amortissements dérogatoires Provisions pour hausse des prix Provisions pour fluctuation des cours	
Total des accroissements	
Allègements Provisions non déductibles l'année de leur comptabilisation : Pour congés payés Participation salariés	 210 122
Total des allègements	210 122
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins values à long terme	

6. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE :

Depuis le 31 décembre 2016, date de clôture de l'exercice, aucun événement important n'est à signaler.

7. INFORMATIONS RELATIVES A L'UTILISATION DU CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI (CICE) :

Au titre de l'année 2016, la société a comptabilisé un CICE de 150 795€, en réduction des charges de personnel.

Ce CICE a permis de réaliser en 2016 un certain nombre de dépenses permettant d'améliorer sa compétitivité et de maintenir une structure financière robuste.
En particulier, les efforts suivants ont été réalisés au cours de l'année dans les domaines suivants :

- La société a réalisé des efforts de formation au-delà des minima légaux (à hauteur de 18 590€).
- Sept nouveaux techniciens de maintenance ont intégré la société.

GEIREC

Commissaire aux Comptes

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Cadre A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Frais d'établissements R&D **TOTAL 1**			
Autres postes d'immo. incorporelles **TOTAL 2**	214 050		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériels et outillage ind.	167 790		12 594
Installations générales, agcts, aménagts, divers	13 813		1 232
Autres matériels de transport	84 059		16 694
Matériel de bureau et informatique, mobilier	163 757		13 284
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	429 420		43 805
TOTAL GENERAL (1+2+3)	643 470		43 805

Cadre B : IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeurs brute des immobilisations en fin d'exercice
	Par virement	Par cession	
Frais d'établissements R&D **TOTAL 1**			
Autres postes d'immo. incorporelles **TOTAL 2**			214 050
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions, installations générales, agencement.			
Installations techniques, matériels et outillage ind.			180 385
Installations générales, agcts, aménagts, divers			15 045
Autres matériels de transport			100 754
Matériel de bureau et informatique, mobilier			177 041
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	0	0	473 225
TOTAL GENERAL (1+2+3)	0	0	687 275

GEIREC

Commissaire aux Comptes

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Frais d'établissements R&D	**TOTAL 1**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL 2**	210 363	2 744		213 107
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériels et outillage ind.		156 170	11 285		167 456
Autres immobilisations corporelles	installations générales	2 023	1 441		3 464
	matériel de transport	76 898	7 105		84 003
	Matériel de bureau	80 214	21 648		101 862
	Emballages récupérables				
	TOTAL 3	315 307	41 480	0	356 788
	TOTAL GENERAL (1+2+3)	525 670	44 224	0	569 895

CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX Amortissements			CADRE C : Mvts	
Immobilisations amortissables		linéaires	dégressifs	exceptionnels	Dotations	Reprises
Frais d'établissements R&D	**TOTAL 1**					
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL 2**	2 744				
Terrains						0
Constructions	sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	installations générales					
Installations techniques, matériels et outillage ind.		11 285				
Autres immobilisations corporelles	installations générales	1 441				0
	matériel de transport	7 105				
	Matériel de bureau	21 648				0
	Emballages récupérables					
	TOTAL 3	41 480				0
	TOTAL GENERAL (1+2+3)	44 224				0

GEIREC

Commissaire aux Comptes

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Cadre A : IMMOBILISATIONS	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation exercice	Acquisitions créations
Participations évaluées parmise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières	99 333		110
TOTAL 4	99 333		110

Cadre B : IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeurs brute des immobilisations en fin d'exercice
	Par virement	Par cession	
Participations évaluées parmise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts & autres immobilisations financières			99 443
TOTAL 4		0	99 443

GEIREC

Commissaire aux Comptes

MOUVEMENTS DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations except. 30%				
Provisions fiscales pour implant à l'étranger avant le 01/01/1992				
Provisions fiscales pour implant à l'étranger après le 01/01/1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL 1				
Provisions pour litiges	23 867		8 000	15 867
Provisions pour garanties données aux clients	8 403	12 746	8 403	12 746
Provisions pour pertes sur marché à terme				
Provisions amendes & pénalités				
Provisions pertes de change				
Provisions pensions & obligations				
Provisions pour impôts				
Provisions renouvellement des immobilisations				
Provisions grosses réparations				
Provisions charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	33 574	10 378	33 574	10 378
TOTAL 2	65 844	23 124	49 977	38 991
immobilisations incorporelles				
immobilisations corporelles				
Immobilisations titres équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours	45 616	34 911	45 616	34 911
Sur compte clients	20 379	21 903	19 496	22 786
Autres pour dépréciations				
TOTAL 3	65 995	56 814	65 112	57 697
TOTAL GENERAL (1+2+3)	131 839	79 938	115 089	96 688
dont dotations et reprises	- d'exploitation	79 938	115 089	
	- financières			
	- exceptionnelles			
Titres mis en équivalence				

GEIREC

Commissaire aux Comptes

Tableau des filiales et participations au 31 Décembre 2016

Montants en Milliers d'Euros

Informations financières Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en pourcentage)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes (à préciser) du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute		Nette				
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations										
1. Filiales (plus de 50 % du capital détenu par la société ABH) : **ASABH**	102 400	279 186	74,84 %	73 023,09		0	0	563 887	92 285	81 430
2. Participations (à détailler) (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations										
1. Filiales non reprises au § A										
a. Filiales françaises (ensemble)										
b. Filiales étrangères (ensemble) (4)										
2. Participations non reprises au § A										
a. Dans des sociétés françaises (ensemble)										
b. Dans des sociétés étrangères (ensemble)										

GEIREC

Commissaire aux Comptes