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 02/08/2018 sous le numéro de dépôt 9103

Greffe du tribunal de commerce de Rennes : dépôt N°9103 en date du 02/08/2018

DÉPÔT DU
02 AOUT 2018
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions. brevets et droits similaires	72 272	72 273	- 0	943
Fonds commercial	141 777	141 777		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles	1 350		1 350	
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques. mat. outillage industriel	187 459	178 170	9 288	12 929
Autres immobilisations corporelles	331 144	224 386	106 758	103 509
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	101 723		101 723	99 443
Total de l'actif immobilisé	**835 727**	**616 607**	**219 120**	**216 825**
Matières premières. approvisionnements	471 463	30 927	440 535	564 616
En cours de production de biens	2 337 452	15 027	2 322 424	1 485 318
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	32 785		32 785	11 920
Clients et comptes rattachés	1 894 021	25 134	1 868 886	1 496 184
Autres créances	1 782 212		1 782 212	2 089 809
Capital souscrit et appelé. non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	64 992		64 992	37 133
Charges constatées d'avance	7 897		7 897	6 367
Total de l' actif circulant	**6 590 824**	**71 090**	**6 519 734**	**5 691 350**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total de l'actif	**7 426 552**	**687 697**	**6 738 854**	**5 908 176**

Droit au bail		Immo. à - un an	2 280	Part à + un an	24 485
Immobilisations		Stocks		Créances	

BILAN PASSIF

		31/12/2017	31/12/2016
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)			
Report à nouveau		471	5 397
Résultat de l' exercice		**1 006 676**	**972 743**
Subventions d' investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		**1 337 147**	**1 308 141**

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

Provisions pour risques	19 748	38 991
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges	**19 748**	**38 991**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	40 212	39 789
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 221 602	1 506 041
Dettes fiscales et sociales	1 597 345	1 521 917
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 308	13 005
Produits constatés d' avance	1 501 490	1 480 289
Total des dettes	**5 381 959**	**4 561 043**

Ecart de conversion passif		

Total du passif	**6 738 854**	**5 908 176**

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	5 283 914	4 463 075
Dont concours bancaires courants. et soldes créditeurs de banques CCP		

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	47 369		47 369	32 859
Production vendue de services	15 079 318		15 079 318	14 436 171
Chiffres d' affaires nets	**15 126 687**		**15 126 687**	**14 469 031**

Production stockée	849 844	- 577 245
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation	29 609	4 894
Reprises sur amortissements et provisions. transfert de charges	184 149	193 544
Autres produits	1 007	224
Total des produits d' exploitation	**16 191 298**	**14 090 452**

Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		5 265 967	4 301 642
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		125 774	- 36 628
Autres achats et charges externes		3 227 355	2 811 994
Impôts. taxes et versements assimilés		247 911	246 644
Salaires et traitements		3 871 502	3 399 511
Charges sociales		1 487 598	1 383 945
Sur immobilisations :	Dotations aux amortissements	46 711	44 225
	Dotations aux provisions		
Sur actif circulant :	Dotations aux provisions	70 866	56 814
Pour risques et charges :	Dotations aux provisions	19 748	23 124
Autres charges		326 476	330 622
Total des charges d' exploitation		**14 689 913**	**12 561 896**
Résultat d' exploitation		**1 501 385**	**1 528 556**

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	67 060	81 430
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	**67 060**	**81 430**

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	458	316
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	**458**	**316**

Résultat financier	**66 602**	**81 114**

Résultat courant avant impôts	**1 567 987**	**1 609 670**

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 488	14 672
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**6 488**	**14 672**

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 374	12 556
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 924	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**25 298**	**12 556**

Résultat exceptionnel	**- 18 810**	**2 116**

Participation des salariés aux résultats de l' entreprise	181 515	210 122
Impôts sur les sociétés	360 985	428 921
Total des produits	**16 264 846**	**14 186 555**
Total des charges	**15 258 169**	**13 213 811**

Bénéfice ou perte	**1 006 676**	**972 743**

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	87 685	78 454
- 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 marché	8 075	
Amendes	925	
Indemnité sur marché	15 924	

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
Régularisation Cotisations Sociales	374	4 824
Régularisation prime assurance		1 664

ABH

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

EXERCICE 2017

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

****

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 2017 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	6 738 854
Compte de résultat : Bénéfice	1 006 676

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.

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 31.12.2016 :	1 308 141
Dividendes distribués 2017 :	977 670
Résultat exercice 2017 :	1 006 675
Au 31.12.2017 :	1 337 146

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	707 601
Organismes sociaux : charges à payer	484 088
Etat : charges à payer	405 654
Total	1 597 343

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 :	20 498
Divers produits à recevoir :	8 000
Total	28 498

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 2017 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice :

- Amendes :	925
- Pénalités sur marchés :	23 999

Sur exercices antérieurs :

- Régularisation de charges sociales :	374

Les produits exceptionnels 2016 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice antérieur :

- Régularisation des cotisations sociales :	4 824
- Régularisation prime d'assurance :	1 664

3.10 Effectifs

L'effectif est constitué de 98 personnes faisant partie du personnel de la société :
- 17 cadres,
- 79 non cadres
- 2 apprenti

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

Associés-Comptes courants :	1 464 163
Clients et comptes rattachés :	764 971
(Schindler : 15 000, ASABH : 749 971)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (Schindler) :	114 083
(Schindler : 113 879, Dutreix : 204)	
Créances financières diverses (compte courant RCS/impôt) :	268 776

3.12 Effets à payer

Le montant des effets à payer au 31/12/17 est de 134 588 €.

3.13 Effets à recevoir

Il n'y a pas d'effet à recevoir au 31/12/17.

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 : 1,45 %

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 2017 s'élève à 488 787 € 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	7 897
Total	7 897
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation Produits financiers Charges exceptionnels	1 501 491
Total	1 501 491

Détail des charges constatées d'avance :

Maintenance informatique 2018	4 196
Loyers d'avance	353
Maintenance matériel de bureau	2 776

Stock chèque déjeuner	572

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	3 652 086
Montage de portes automatiques	768 581
Réparations	2 035 449
Modernisation	2 073 241
Entretien	6 594 073
Produits annexes	3 257
Total	*15 126 687*
Répartition par secteur géographique :	
Grand Ouest	15 126 687
(Dépt 35, 56, 29, 85, 44, 50, 61, 49, 53)	
total	*15 126 687*

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

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 567 987	522 662
Résultat exceptionnel (hors participation)	-18 810	- 6 270
Résultat comptable (hors participation)	1 549 176	516 392
Réintégrations et déductions fiscales	466 223	155 408
Résultat fiscal	1 082 953	360 984

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 16 114 € 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	181 515
Total des allègements	181 515
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins values à long terme	

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

Depuis le 31 décembre 2017, 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 2017, la société a comptabilisé un CICE de 200 840 €, en réduction des charges de personnel.

Ce CICE a permis de réaliser en 2017 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 25 263 €).
- Quinze nouveaux techniciens de maintenance ont intégré la société.

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.	180 385		7 073
Installations générales, agcts, aménagts, divers	15 045		3 394
Autres matériels de transport	100 754		2 867
Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 041		32 040
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	473 225		45 374
TOTAL GENERAL (1+2+3)	687 275		45 374

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.			187 458
Installations générales, agcts, aménagts, divers			18 439
Autres matériels de transport			103 621
Matériel de bureau et informatique, mobilier			209 081
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL 3	0	0	518 599
TOTAL GENERAL (1+2+3)	0	0	732 649

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**	213 107	943		214 050
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériels et outillage ind.		167 455	10 714		178 170
Autres immobilisations corporelles	installations générales	3 465	1 737		5 202
	matériel de transport	84 003	8 440		92 443
	Matériel de bureau	101 863	24 876		126 739
	Emballages récupérables				
	TOTAL 3	356 788	45 768	0	402 557
	TOTAL GENERAL (1+2+3)	569 895	46 711	0	616 607

CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX			CADRE C : Mvts	
Immobilisations amortissables		Amortissements			Dotations	Reprises
		linéaires	dégressifs	exceptionnels		
Frais d'établissements R&D	**TOTAL 1**					
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL 2**	943				
Terrains						0
Constructions	sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	installations générales					
Installations techniques, matériels et outillage ind.		10 714				
Autres immobilisations corporelles	installations générales	1 737				0
	matériel de transport	8 440				
	Matériel de bureau	24 876				0
	Emballages récupérables					
	TOTAL 3	45 768				0
	TOTAL GENERAL (1+2+3)	46 711				0

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	99 443		7 080
TOTAL 4	99 443		7 080

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		4 800	101 723
TOTAL 4		4 800	101 723

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	15 867		15 867	0
Provisions pour garanties données aux clients	12 746	14 690	12 746	14 690
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	10 378	5 058	10 378	5 058
TOTAL 2	38 991	19 748	38 991	19 748
immobilisations incorporelles				
immobilisations corporelles				
Immobilisations titres équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours	34 911	45 955	34 911	45 955
Sur compte clients	22 785	24 910	22 561	25 134
Autres pour dépréciations				
TOTAL 3	57 696	70 865	57 472	71 089
TOTAL GENERAL (1+2+3)	96 687	90 613	96 463	90 837
dont dotations et reprises	- d'exploitation	90 613	96 463	
	- financières			
	- exceptionnelles			
Titres mis en équivalence				

Tableau des filiales et participations au 31 Décembre 2017

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	280 728	74,84 %	73 023,09	0	0	474 384	79 096	67 060
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)									

SAS ABH
R.C.S RENNES B 381 934 884

ETAT DES CINQ PERSONNES
LES MIEUX REMUNEREES

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Article 168-4 du Code de Commerce :

Le montant global des rémunérations directes ou indirectes, avantages en nature alloués au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2017, aux cinq personnes les mieux rémunérées par la société s'élève à 445 627 € (QUATRE CENT QUARANTE CINQ MILLE SIX CENT VINGT SEPT EUROS).

DECOMPOSITION PAR DATE D'ECHEANCE DU SOLDE DES DETTES A L'EGARD DES FOURNISSEURS

En application des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de commerce, il convient de préciser la décomposition à la clôture du dernier exercice du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance.

	Total dettes fournisseurs (hors factures à recevoir)	*Dettes échues*	*Dettes à échéance 30 jours*	*Dettes à échéance 45 jours*	*Dettes à échéance 60 jours*	*Dettes à échéance >60 jours*
31/12/2017	*481 280*		*508 200*	*179 960*	*191 149*	*688 308*

ABH
ASCENSEURS & PORTES

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES 2017

BILAN ACTIF
BILAN PASSIF
COMPTE DE RESULTAT
COMPTE DE RESULTAT (SUITE)
ANNEXES AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT
MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS
MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS
MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES
MOUVEMENTS DES PROVISIONS
TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS
ETATS DES CINQ PERSONNES LES MIEUX REMUNEREES
DECOMPOSITION PAR DATE D'ECHEANCE DU SOLDE DES DETTES

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 28 JUIN 2018

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2017 font apparaître un bénéfice de 1.006.676,53 euros, décide de l'affecter comme suit :

Origines du résultat à affecter :	
1) Résultat de l'exercice	1.006.676,53 €
2) Report à nouveau	471,04 €
Total	**1.007.147,57€**
Affectation du bénéfice distribuable :	
3) Dividendes	1.000.674,00 €
Soit 87,00 euros par action	
4) Report à nouveau	6.473,57 €
Total	**1.007.147,57€**

L'Associé unique constate que le dividende par action est de 87,00 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
31/12/2014	822.393 €	822.393 €	-
31/12/2015	1.129.496 €	1.129.496 €	-
31/12/2016	977.670 €	977.670 €	-

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

SASU ABH

Au capital de 300 000 €uros

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

EXEMPLAIRE A ADRESSER AU GREFFE

R.C.S. RENNES 381 934 884

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2017

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

276, rue de Châteaugiron – CS 76308
35063 RENNES CEDEX

A l'actionnaire unique de la société ABH,

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 ABH relatifs à l'exercice clos le 31/12/2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2017 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 « 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

Dans le cadre de nos appréciations des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'actionnaire unique

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

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les documents adressés à l'actionnaire unique sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part l'observation suivante :

Le montant total des factures reçues et non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu ne concorde pas avec la comptabilité.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 l'actionnaire unique.

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.

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.

Fait à RENNES,
Le 15 juin 2018

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

Représentée par :
M Patrice LUCE
Commissaire aux Comptes

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

SASU ABH

Au capital de 300 000 €uros

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 31/12/2017

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

276, rue de Châteaugiron – CS 76308
35063 RENNES CEDEX

ABH
ASCENSEURS & PORTES

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES 2017

BILAN ACTIF
BILAN PASSIF
COMPTE DE RESULTAT
COMPTE DE RESULTAT (SUITE)
ANNEXES AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT
MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS
MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS
MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES
MOUVEMENTS DES PROVISIONS
TABLEAU DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS
ETATS DES CINQ PERSONNES LES MIEUX REMUNEREES
DECOMPOSITION PAR DATE D'ECHEANCE DU SOLDE DES DETTES

GEIREC

Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	72 272	72 273	- 0	943
Fonds commercial	141 777	141 777		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles	1 350		1 350	
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel	187 459	178 170	9 288	12 929
Autres immobilisations corporelles	331 144	224 386	106 758	103 509
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	101 723		101 723	99 443
Total de l'actif immobilisé	**835 727**	**616 607**	**219 120**	**216 825**
Matières premières, approvisionnements	471 463	30 927	440 535	564 616
En cours de production de biens	2 337 452	15 027	2 322 424	1 485 318
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	32 785		32 785	11 920
Clients et comptes rattachés	1 894 021	25 134	1 868 886	1 496 184
Autres créances	1 782 212		1 782 212	2 089 809
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	64 992		64 992	37 133
Charges constatées d' avance	7 897		7 897	6 367
Total de l' actif circulant	**6 590 824**	**71 090**	**6 519 734**	**5 691 350**
Frais d' émission d' emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total de l'actif	**7 426 552**	**687 697**	**6 738 854**	**5 908 176**

Droit au bail		Immo. à - un an	2 280	Part à + un an	24 485
Immobilisations		Stocks		Créances	

GEIREC

Commissaire aux Comptes

BILAN PASSIF

		31/12/2017	31/12/2016
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)			
Report à nouveau		471	5 397
Résultat de l' exercice		**1 006 676**	**972 743**
Subventions d' investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		**1 337 147**	**1 308 141**

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

Provisions pour risques	19 748	38 991
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges	**19 748**	**38 991**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	40 212	39 789
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 221 602	1 506 041
Dettes fiscales et sociales	1 597 345	1 521 917
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	21 308	13 005
Produits constatés d' avance	1 501 490	1 480 289
Total des dettes	**5 381 959**	**4 561 043**

Ecart de conversion passif		

Total du passif	**6 738 854**	**5 908 176**

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	5 283 914	4 463 075
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

GEIREC

Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	47 369		47 369	32 859
Production vendue de services	15 079 318		15 079 318	14 436 171
Chiffres d' affaires nets	15 126 687		15 126 687	14 469 031

Production stockée	849 844	- 577 243
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation	29 609	4 894
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	184 149	193 544
Autres produits	1 007	224
Total des produits d' exploitation	16 191 298	14 090 452

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)	5 265 967	4 301 642
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	125 774	- 36 628
Autres achats et charges externes	3 227 355	2 811 994
Impôts, taxes et versements assimilés	247 911	246 644
Salaires et traitements	3 871 502	3 399 511
Charges sociales	1 487 598	1 383 945
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	46 711	44 225
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions	70 866	56 814
Pour risques et charges : Dotations aux provisions	19 748	23 124
Autres charges	326 476	330 622
Total des charges d' exploitation	14 689 913	12 561 896
Résultat d' exploitation	1 501 385	1 528 556

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	67 060	81 430
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	67 060	81 430

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	458	316
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	458	316

Résultat financier	66 602	81 114

Résultat courant avant impôts	1 567 987	1 609 670

GEIREC

Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 488	14 672
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**6 488**	**14 672**

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	9 374	12 556
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 924	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**25 298**	**12 556**

Résultat exceptionnel	**- 18 810**	**2 116**

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	181 515	210 122
Impôts sur les sociétés	360 985	428 921
Total des produits	**16 264 846**	**14 186 555**
Total des charges	**15 258 169**	**13 213 811**

Bénéfice ou perte	**1 006 676**	**972 743**

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	87 685	78 454
- 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 marché	8 075	
Amendes	925	
Indemnité sur marché	15 924	

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
Régularisation Cotisations Sociales	374	4 824
Régularisation prime assurance		1 664

GEIREC

Commissaire aux Comptes

ABH

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

EXERCICE 2017

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

****

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 2017 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	6 738 854
Compte de résultat : Bénéfice	1 006 676

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les états de synthèse ont été établis suivant les normes, principes et méthodes émanant des articles 121.1 à 121.5 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.
Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2016-07.

3. NOTES SUR LE BILAN

3.1 Immobilisations corporelles

GEIREC

Commissaire aux Comptes

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.
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 31.12.2016 :	1 308 141
Dividendes distribués 2017 :	977 670

Résultat exercice 2017 :	1 006 675
Au 31.12.2017 :	1 337 146

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	707 601
Organismes sociaux : charges à payer	224 429
Etat : charges à payer	31 968
Total	963 999

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 :	20 498
Divers produits à recevoir :	8 000
Total	28 498

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 2017 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice :

- Amendes :	925
- Pénalités sur marchés :	23 999

Sur exercices antérieurs :

- Régularisation de charges sociales :	374

Les produits exceptionnels 2017 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice antérieur :

- Régularisation des cotisations sociales :	4 824
- Régularisation prime d'assurance :	1 664

3.10 Effectifs

L'effectif est constitué de 98 personnes faisant partie du personnel de la société :
- 17 cadres,
- 79 non cadres
- 2 apprenti

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

Associés-Comptes courants :	1 464 163
Clients et comptes rattachés :	764 971
(Schindler : 15 000, ASABH : 749 971)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (Schindler) :	114 083
(Schindler : 113 879, Dutreix : 204)	
Créances financières diverses (compte courant RCS/impôt) :	268 776

3.12 Effets à payer

Le montant des effets à payer au 31/12/17 est de 134 588 €.

3.13 Effets à recevoir

Il n'y a pas d'effet à recevoir au 31/12/17.

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 : 1,45 %

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 2017 s'élève à 488 787 € 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 : 1 343 694 €.

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	7 897
Total	7 897
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation Produits financiers Charges exceptionnels	1 501 491
Total	1 501 491

Détail des charges constatées d'avance :

Maintenance informatique 2018 4 196

Loyers d'avance	353
Maintenance matériel de bureau	2 776
Stock chèque déjeuner	572

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	3 652 086
Montage de portes automatiques	768 581
Réparations	2 035 449
Modernisation	2 073 241
Entretien	6 594 073
Produits annexes	3 257
Total	*15 126 687*
Répartition par secteur géographique :	
Grand Ouest (Dépt 35, 56, 29, 85, 44, 50, 61, 49, 53)	15 126 687
total	*15 126 687*

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

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 567 987	522 662
Résultat exceptionnel (hors participation)	-18 810	- 6 270
Résultat comptable (hors participation)	1 549 176	516 392
Réintégrations et déductions fiscales	-466 223	-155 408
Résultat fiscal	1 082 953	360 984

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 16 114 € 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.

GEIREC

Commissaire aux Comptes

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	 181 515
Total des allègements	181 515
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins values à long terme	

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

Depuis le 31 décembre 2017, 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 2017, la société a comptabilisé un CICE de 200 840 €, en réduction des charges de personnel.

Le CICE 2016 de 150 795€ a permis de réaliser en 2017 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 25 263 €).
- Quinze 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.	180 385		7 073
Installations générales, agcts, aménagts, divers	15 045		3 394
Autres matériels de transport	100 754		2 867
Matériel de bureau et informatique, mobilier	177 041		32 040
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 350
TOTAL 3	473 225		46 724
TOTAL GENERAL (1+2+3)	687 275		46 724

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.			187 458
Installations générales, agcts, aménagts, divers			18 439
Autres matériels de transport			103 621
Matériel de bureau et informatique, mobilier			209 081
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			1 350
TOTAL 3	0	0	519 949
TOTAL GENERAL (1+2+3)	0	0	733 999

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**		213 107	943		214 050
Terrains					
Constructions	sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	installations générales				
Installations techniques, matériels et outillage ind.		167 455	10 714		178 170
Autres immobilisations corporelles	installations générales	3 465	1 737		5 202
	matériel de transport	84 003	8 440		92 443
	Matériel de bureau	101 863	24 876		126 739
	Emballages récupérables				
TOTAL 3		356 788	45 768	0	402 557
TOTAL GENERAL (1+2+3)		569 895	46 711	0	616 607

CADRE B		VENTILATION DES DOTATIONS AUX			CADRE C : Mvts	
Immobilisations amortissables		Amortissements				
		linéaires	dégressifs	exceptionnels	Dotations	Reprises
Frais d'établissements R&D **TOTAL 1**						
Autres immobilisations incorporelles **TOTAL 2**		943				
Terrains						0
Constructions	sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	installations générales					
Installations techniques, matériels et outillage ind.		10 714				
Autres immobilisations corporelles	installations générales	1 737				0
	matériel de transport	8 440				
	Matériel de bureau	24 876				0
	Emballages récupérables					
TOTAL 3		45 768				0
TOTAL GENERAL (1+2+3)		46 711				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	99 443		7 080
TOTAL 4	99 443		7 080

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		4 800	101 723
TOTAL 4		4 800	101 723

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	15 867		15 867	0
Provisions pour garanties données aux clients	12 746	14 690	12 746	14 690
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	10 378	5 058	10 378	5 058
TOTAL 2	38 991	19 748	38 991	19 748
immobilisations incorporelles				
immobilisations corporelles				
Immobilisations titres équivalence				
Titres de participation				
Autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours	34 911	45 955	34 911	45 955
Sur compte clients	22 785	24 910	22 561	25 134
Autres pour dépréciations				
TOTAL 3	57 696	70 865	57 472	71 089
TOTAL GENERAL (1+2+3)	96 687	90 613	96 463	90 837
dont dotations et reprises	- d'exploitation	90 613	96 463	
	- financières			
	- exceptionnelles			
Titres mis en équivalence				

GEIREC

Commissaire aux Comptes

Tableau des filiales et participations au 31 Décembre 2017

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	280 728	74,84 %	73 023,09	0	0	474 384	79 096	67 060
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