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 28/08/2019 sous le numéro de dépôt 12733

Greffe du tribunal de commerce de Rennes : dépôt N°12733 en date du 28/08/2019

DÉPÔT DU
28 AOUT 2019
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

12733

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	69 192	64 850	4 341	- 0
Fonds commercial	141 777	141 777		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo incorporelles	8 510		8 510	1 350
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel	235 380	193 367	42 012	9 288
Autres immobilisations corporelles	375 680	265 467	110 212	106 758
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations evaluées				
Autres participations				
Créances rattachées a des participations				
Autres titres immobilises	73 023		73 023	73 023
Prêts				
Autres immobilisations financieres	30 310		30 310	28 700
Total de l'actif immobilisé	**933 874**	**665 463**	**268 410**	**219 120**

DÉPÔT DU
28 AOUT 2019
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Matieres premières, approvisionnements	517 261	26 428	490 833	440 535
En cours de production de biens	3 135 795	4 960	3 130 834	2 322 424
En cours de production de services				
Produits intermediaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande	21 177		21 177	32 785
Clients et comptes rattaches	910 728	44 015	866 713	1 868 886
Autres créances	1 903 585		1 903 585	1 782 212
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	53 962		53 962	64 992
Charges constatées d'avance	11 356		11 356	7 897
Total de l' actif circulant	**6 553 867**	**75 404**	**6 478 463**	**6 519 734**

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

BILAN PASSIF

		31/12/2018	31/12/2017
Capital social ou individuel (dont verse)	300 000	300 000	300 000
Primes d'emission de fusion, d'apport,			
Ecarts de reevaluation (dont ecart d'equivalence)			
Reserve legale		30 000	30 000
Reserves statutaires ou contractuelles			
Reserves reglementees (dont reserve spe prov. fluctuation des cours)			
Autres reserves (dont reserve achat d' oeuvre art vivants)			
Report a nouveau		6 473	471
Résultat de l' exercice		**897 856**	**1 006 676**
Subventions d' investissement			
Provisions reglementees			
Total des capitaux propres		**1 234 330**	**1 337 147**

Produits des emissions de titres participatifs		
Avances conditionnees		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques	25 672	19 748
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges	**25 672**	**19 748**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes aupres des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financieres divers	22 958	40 212
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattaches	2 228 624	2 221 602
Dettes fiscales et sociales	1 552 345	1 597 345
Dettes sur immobilisations et comptes rattaches		
Autres dettes	38 275	21 308
Produits constates d' avance	1 644 667	1 501 490
Total des dettes	**5 486 870**	**5 381 959**

Ecart de conversion passif		

Total du passif	**6 746 873**	**6 738 854**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31/12/2018			31/12/2017
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	41 291		41 291	47 369
Production vendue de services	14 610 575	2 087 866	16 698 441	15 079 318
Chiffres d' affaires nets	**14 651 867**	**2 087 866**	**16 739 733**	**15 126 687**

Production stockee	798 343	849 844
Production immobilisée		
Subventions d' exploitation	10 194	29 609
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	246 132	184 149
Autres produits	85	1 007
Total des produits d' exploitation	**17 794 489**	**16 191 298**

Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matieres premieres et autres approv. (y compris droits de douane)		5 866 396	5 265 967
Variation de stock (matieres premieres et approvisionnements)		- 45 798	125 774
Autres achats et charges externes		3 861 872	3 227 355
Impôts, taxes et versements assimiles		245 473	247 911
Salaires et traitements		4 322 988	3 871 502
Charges sociales		1 691 265	1 487 598
Sur immobilisations	Dotations aux amortissements	57 217	46 711
	Dotations aux provisions		
Sur actif circulant :	Dotations aux provisions	72 950	70 866
Pour risques et charges	Dotations aux provisions	25 672	19 748
Autres charges		391 818	326 476
Total des charges d' exploitation		**16 489 855**	**14 689 913**
Résultat d' exploitation		**1 304 633**	**1 501 385**

Bénefice attribue ou perte transferee		
Perte supportee ou bénefice transféré		
Produits financiers de participations	57 480	67 060
Produits des autres valeurs mobilieres et creances de l' actif immobilise		
Autres interêts et produits assimiles	854	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilieres de placement		
Total des produits financiers	**58 334**	**67 060**

Dotations financieres aux amortissements et provisions		
Interêts et charges assimilees	236	458
Differences negatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilieres de placement		
Total des charges financières	**236**	**458**

Résultat financier	**58 098**	**66 602**

Résultat courant avant impôts	**1 362 732**	**1 567 987**

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur operations de gestion	4 719	6 488
Produits exceptionnels sur operations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**4 719**	**6 488**

Charges exceptionnelles sur operations de gestion	1 874	9 374
Charges exceptionnelles sur operations en capital		15 924
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**1 874**	**25 298**

Résultat exceptionnel	**2 845**	**- 18 810**

Participation des salaries aux resultats de l'entreprise	177 256	181 515
Impôts sur les societes	290 465	360 985
Total des produits	**17 857 543**	**16 264 846**
Total des charges	**16 959 686**	**15 258 169**

Bénéfice ou perte	**897 856**	**1 006 676**

ABH

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

EXERCICE 2018

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

****

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 2018 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	6 746 873
Compte de résultat : Bénéfice	897 856

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

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 31.12.2017 :	1 337 146
Dividendes distribués 2017 :	1 000 674

Résultat exercice 2018 :	897 856
Au 31.12.2018 :	1 234 330

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	1 552 344
Organismes sociaux : charges à payer	513 953
Etat : charges à payer	346 498
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 :	19 449
Divers produits à recevoir :	2 200
Total	21 649

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 2018 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice :

- Pénalités : 1 551

Sur exercices antérieurs :

- Pénalités : 323

Les produits exceptionnels 2018 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice antérieur :

- Solde Cvae : 333
- Solde taxe apprentissage : 203
- Solde cotisation Agefih : 3 825
- Solde Tvts : 357

3.10 Effectifs

L'effectif est constitué de 133 personnes faisant partie du personnel de la société :
- 17 cadres,
- 116 non cadres

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

Associés-Comptes courants :	1 571 617
Clients et comptes rattachés :	64 169
(Schindler : 30 888, ASABH : 33 281)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (Schindler) :	148 576
(Schindler : 146 776, Stc : 1 800)	
Créances financières diverses (compte courant RCS/impôt) :	270 554

3.12 Effets à payer

Le montant des effets à payer au 31/12/18 est de 123 590 €.

3.13 Effets à recevoir

Le montant des effets à recevoir au 31/12/18 est de 19 397 €.

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 2018 s'élève à 510 108 € 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 : 1 545 038 €.

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	11 356
Total	11 356
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation Produits financiers Charges exceptionnels	1 644 667
Total	1 644 667

Détail des charges constatées d'avance :

Maintenance informatique 2018	3 455
Pages jaunes 2019	203
Maintenance matériel de bureau	3 471
Stock chèque déjeuner	79
Facturation fournisseur sur prestation non réalisée	4 148

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	4 503 307
Montage de portes automatiques	644 310
Réparations	2 517 653
Modernisation	2 097 386
Entretien	6 975 256
Produits annexes	1 821
Total	*16 739 733*
Répartition par secteur géographique :	
Grand Ouest	16 739 733
(Dépt 35, 56, 29, 85, 44, 50, 61, 49, 53, 72)	
total	*16 739 733*

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

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 362 732	416 048
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 845	869
Résultat comptable (hors participation)	1 365 577	426 076
Réintégrations et déductions fiscales	-414 182	-126 452
Résultat fiscal	951 395	290 465

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 16 126 € 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	177 256
Total des allègements	177 256
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 2018, la société a comptabilisé un CICE de 200 034 €, en réduction des charges de personnel.

Le CICE 2017 de 200 840€ a permis de réaliser en 2018 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 31 334 €).
- Dix-sept nouveaux techniciens de maintenance ont intégré la société.

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/12/2017	Augmentations		Diminutions		31/12/2018	réévaluation
	Immo au debut de l'exercice	Reevaluation pratiquee dans l exercice	Acquisitions, creations virements de poste a poste	par virements de poste a poste	par cessions a des tiers	Valeur brute immo a fin exercice	Reevaluation legale
Frais d' etablist. développement							
Autres postes	**215 400**		**4 079**			**219 479**	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d' autrui							
dont composants							
Insts gales, agenct et amenagt const							
dont composants							
Insts tech., materiel et outillage indus	187 459		47 921			235 380	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles							
- instal. gen, agenc, amenagts divers	18 440		3 662			22 103	
- materiel de transport	103 621		17 616			121 237	
- materiel de bureau et info, mobilier	209 082		23 256			232 339	
- emballages recuperables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	**518 603**		**92 457**			**611 061**	

Immobilisations financières							
Participations evaluees							
Autres participations							
Autres titres immobilises	73 023					73 023	
Prêts et autres immo financieres	28 700		3 090		1 480	30 310	
Total immobilisations financieres	**101 723**		**3 090**		**1 480**	**103 333**	

Total général	**835 727**		**99 626**		**1 480**	**933 874**	

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l' exercice des amortissements techniques			
	Amortissements debut exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d' exercice
Frais d' établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	**214 050**	**938**	**8 360**	**206 628**
Terrains				
Constructions				
- sur sol propre				
- sur sol d' autrui				
inst. gales. agencts. amenagts des constructions				
Installations techniques. materiel et outillage industriels	178 170	15 197		193 367
Autres immobilisations corporelles				
- inst. gales. agencements. amenagts divers	5 202	2 046		7 249
- materiel de transport	92 443	10 351		102 794
- materiel de bureau et informatique. mobilier	126 740	28 683		155 423
- emballages recuperables et divers				
Total	**402 557**	**56 278**		**458 835**
Total général	**616 607**	**57 217**	**8 360**	**665 463**

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Differentiel de duree. autres Colonne 1	Mode degressif Colonne 2	Amortissement fiscal except Colonne 3	Differentiel de duree. autres Colonne 4	Mode degressif Colonne 5	Amortissement fiscal except Colonne 6	
Frais d' établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
- sur sol d' autrui							
Inst. gene.. agencts. amenag							
Inst. techniques. mat. et outil							
Autres immobilisations corporelles.							
- inst. generales .agenc .amenag. div							
- materiel de transport							
- mat. bureau. informatique. mobilier							
- emballages recuperables. divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total general							
Total général non ventilé		**Total général non ventilé**			**Total général non ventilé**		

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Immobilisations incorporelles	31/12/2017	Augmentations		Diminutions		31/12/2018	réévaluation
	Immo au debut de l exercice	Reevaluation pratiquee dans l exercice	Acquisitions, creations virements de poste a poste	par virements de poste a poste	par cessions a des tiers	Valeur brute immo a fin exercice	Reevaluation legale
Participations evaluees							
Autres participations							
Autres titres immobilises	73 023					73 023	
Prêts et autres immo financieres	28 700		3 090		1 480	30 310	
Total immobilisations financieres	**101 723**		**3 090**		**1 480**	**103 333**	

MOUVEMENTS DES PROVISIONS

Nature des provisions	Montant debut d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et petroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d' installation				
Autres provisions réglementees				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients	14 690	14 890	14 690	14 890
Provisions pour pertes sur marches a terme				
Provisions pour amendes et penalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes revisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur conges a payer				
Autres provisions pour risques et charges	5 058	10 782	5 058	10 782
Total provisions risques et charges	**19 748**	**25 672**	**19 748**	**25 672**

Provisions pour dépreciation				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo des titres mis en équivalence				
- sur immo des titres de participation				
- sur autres immobilisations financieres				
- sur stocks et en cours	45 955	31 388	45 955	31 388
- sur comptes clients	25 134	41 561	22 680	44 015
Autres provisions pour depreciation				
Total provisions pour dépréciation	**71 090**	**72 950**	**68 636**	**75 404**

Total général		**90 838**	**98 623**	**88 384**	**101 077**
Dont dotations et reprises	- d' exploitation		98 623	88 384	
	- financieres				
	- exceptionnelles				

Tableau des filiales et participations au 31 Décembre 2018

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	283 023	74.84 %	73 023,09	0	0	463 552	103 259	57 480
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 01/01/2018 au 31/12/2018

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 2018, aux cinq personnes les mieux rémunérées par la société s'élève à 455 050 € (QUATRE CENT CINQUANTE CINQ MILLE CINQUANTE 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*
31/12/2018	*1 831 261*		*1 831 261*			

ABH
ASCENSEURS & PORTES

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES 2018

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

CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL

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 2019

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir constaté que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 font apparaître un bénéfice de 897.856,63 euros, décide de l'affecter comme suit :

Origines du résultat à affecter :	
1) Résultat de l'exercice	897.856,63 €
2) Report à nouveau	6.473,57 €
Total	**904.330,20 €**
Affectation proposée :	
3) Dividendes	897.156,00 €
Soit 78,00 euros par action	
4) Report à nouveau	7.174,20 €
Total	**904.330,20 €**

L'Associé unique constate que le dividende par action est de 78,00 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
31/12/2015	1.129.496 €	1.129.496 €	-
31/12/2016	977.670 €	977.670 €	-
31/12/2017	1.000.674 €	1.000.674 €	-

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

RAPPORT

DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2018

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

276, rue de Châteaugiron – CS 76308
35063 RENNES CEDEX

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

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 31/12/2018, 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 01/01/2018 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 ;

Geirec
Expertise Comptable
Conseil et Audit

- 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 13 juin 2019

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

Représentée par :
Mme Nathalie GARDAN
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 31/12/2018

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

276, rue de Châteaugiron – CS 76308
35063 RENNES CEDEX

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2018	31/12/2017
Capital souscrit non appele				
Frais d'etablissement				
Frais de developpement				
Concessions, brevets et droits similaires	69 192	64 850	4 341	- 0
Fonds commercial	141 777	141 777		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles	8 510		8 510	1 350
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel	235 380	193 367	42 012	9 288
Autres immobilisations corporelles	375 680	265 467	110 212	106 758
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations evaluees				
Autres participations				
Creances rattachees a des participations				
Autres titres immobilises	73 023		73 023	73 023
Prets				
Autres immobilisations financieres	30 310		30 310	28 700
Total de l'actif immobilise	**933 874**	**665 463**	**268 410**	**219 120**

Matieres premieres, approvisionnements	517 261	26 428	490 833	440 535
En cours de production de biens	3 135 795	4 960	3 130 834	2 322 424
En cours de production de services				
Produits intermediaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes verses sur commande	21 177		21 177	32 785
Clients et comptes rattaches	910 728	44 015	866 713	1 868 886
Autres creances	1 903 585		1 903 585	1 782 212
Capital souscrit et appele, non verse				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilites	53 962		53 962	64 992
Charges constatees d'avance	11 356		11 356	7 897
Total de l' actif circulant	**6 553 867**	**75 404**	**6 478 463**	**6 519 734**

Frais d'emission d'emprunts a etaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

BILAN PASSIF

		31 12 2018	31 12 2017
Capital social ou individuel (dont verse)	300 000	300 000	300 000
Primes d'emission de fusion, d'apport,			
Ecarts de reevaluation (dont ecart d'equivalence)			
Reserve legale		30 000	30 000
Reserves statutaires ou contractuelles			
Reserves reglementees (dont reserve spe. pour fluctuation des cours)			
Autres reserves (dont reserve achat d'oeuvre art vivants)			
Report a nouveau		6 473	471
Résultat de l' exercice		**897 856**	**1 006 676**
Subventions d'investissement			
Provisions reglementees			
Total des capitaux propres		**1 234 330**	**1 337 147**

Produits des emissions de titres participatifs		
Avances conditionnees		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques	25 672	19 748
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges	**25 672**	**19 748**

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes aupres des etablissements de credit		
Emprunts et dettes financieres divers	22 958	40 212
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattaches	2 228 624	2 221 602
Dettes fiscales et sociales	1 552 345	1 597 345
Dettes sur immobilisations et comptes rattaches		
Autres dettes	38 275	21 308
Produits constates d'avance	1 644 667	1 501 490
Total des dettes	**5 486 870**	**5 381 959**

Ecart de conversion passif		

Total du passif	**6 746 873**	**6 738 854**

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	31/12/2018			31/12/2017
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	41 291		41 291	47 369
Production vendue de services	14 610 575	2 087 866	16 698 441	15 079 318
Chiffres d' affaires nets	**14 651 867**	**2 087 866**	**16 739 733**	**15 126 687**

Production stockee	798 343	849 844
Production immobilisee		
Subventions d' exploitation	10 194	29 609
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges	246 132	184 149
Autres produits	85	1 007
Total des produits d' exploitation	**17 794 489**	**16 191 298**

Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matieres premieres et autres approv. (y compris droits de douane)		5 866 396	5 265 967
Variation de stock (matieres premieres et approvisionnements)		- 45 798	125 774
Autres achats et charges externes		3 861 872	3 227 355
Impôts, taxes et versements assimiles		245 473	247 911
Salaires et traitements		4 322 988	3 871 502
Charges sociales		1 691 265	1 487 598
Sur immobilisations :	Dotations aux amortissements	57 217	46 711
	Dotations aux provisions		
Sur actif circulant :	Dotations aux provisions	72 950	70 866
Pour risques et charges :	Dotations aux provisions	25 672	19 748
Autres charges		391 818	326 476
Total des charges d' exploitation		**16 489 855**	**14 689 913**
Résultat d' exploitation		**1 304 633**	**1 501 385**

Benefice attribue ou perte transferee		
Perte supportee ou benefice transfere		
Produits financiers de participations	57 480	67 060
Produits des autres valeurs mobilieres et creances de l' actif immobilise		
Autres interêts et produits assimules	854	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilieres de placement		
Total des produits financiers	**58 334**	**67 060**

Dotations financieres aux amortissements et provisions		
Interêts et charges assimilees	236	458
Differences negatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilieres de placement		
Total des charges financieres	**236**	**458**

Résultat financier	**58 098**	**66 602**

Résultat courant avant impôts	**1 362 732**	**1 567 987**

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels sur operations de gestion	4 719	6 488
Produits exceptionnels sur operations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**4 719**	**6 488**

Charges exceptionnelles sur operations de gestion	1 874	9 374
Charges exceptionnelles sur operations en capital		15 924
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	**1 874**	**25 298**

Résultat exceptionnel	**2 845**	**- 18 810**

Participation des salaries aux resultats de l' entreprise	177 256	181 515
Impôts sur les societes	290 465	360 985
Total des produits	**17 857 543**	**16 264 846**
Total des charges	**16 959 686**	**15 258 169**

Bénéfice ou perte	**897 856**	**1 006 676**

ABH

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

EXERCICE 2018

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

****

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 2018 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	6 746 873
Compte de résultat : Bénéfice	897 856

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

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 31.12.2017 :	1 337 146
Dividendes distribués 2017 :	1 000 674

Résultat exercice 2018 :	897 856
Au 31.12.2018 :	1 234 330

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	1 552 344
Organismes sociaux : charges à payer	513 953
Etat : charges à payer	346 498
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 :	19 449
Divers produits à recevoir :	2 200
Total	21 649

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 2018 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice :

- Pénalités : 1 551

Sur exercices antérieurs :

- Pénalités : 323

Les produits exceptionnels 2018 se décomposent comme suit :

Sur l'exercice antérieur :

- Solde Cvae : 333
- Solde taxe apprentissage : 203
- Solde cotisation Agefih : 3 825
- Solde Tvts : 357

3.10 Effectifs

L'effectif est constitué de 133 personnes faisant partie du personnel de la société :
- 17 cadres,
- 116 non cadres

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

Associés-Comptes courants :	1 571 617
Clients et comptes rattachés :	64 169
(Schindler : 30 888, ASABH : 33 281)	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés (Schindler) :	148 576
(Schindler : 146 776, Stc : 1 800)	
Créances financières diverses (compte courant RCS/impôt) :	270 554

3.12 Effets à payer

Le montant des effets à payer au 31/12/18 est de 123 590 €.

3.13 Effets à recevoir

Le montant des effets à recevoir au 31/12/18 est de 19 397 €.

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 2018 s'élève à 510 108 € 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 : 1 545 038 €.

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	11 356
Total	11 356
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation Produits financiers Charges exceptionnels	1 644 667
Total	1 644 667

Détail des charges constatées d'avance :

Maintenance informatique 2018	3 455
Pages jaunes 2019	203
Maintenance matériel de bureau	3 471
Stock chèque déjeuner	79
Facturation fournisseur sur prestation non réalisée	4 148

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	4 503 307
Montage de portes automatiques	644 310
Réparations	2 517 653
Modernisation	2 097 386
Entretien	6 975 256
Produits annexes	1 821
Total	*16 739 733*
Répartition par secteur géographique :	
Grand Ouest	16 739 733
(Dépt 35, 56, 29, 85, 44, 50, 61, 49, 53, 72)	
total	*16 739 733*

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

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	1 362 732	416 048
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 845	869
Résultat comptable (hors participation)	1 365 577	426 076
Réintégrations et déductions fiscales	-414 182	-126 452
Résultat fiscal	951 395	290 465

Honoraires des commissaires aux comptes :

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat est de 16 126 € 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	177 256
Total des allègements	177 256
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 2018, la société a comptabilisé un CICE de 200 034 €, en réduction des charges de personnel.

Le CICE 2017 de 200 840€ a permis de réaliser en 2018 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 31 334 €).
- Dix-sept nouveaux techniciens de maintenance ont intégré la société.

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/12/2017	Augmentations		Diminutions		31/12/2018	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations, virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes	215 400		4 079			219 479	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Instl. gales, agenct et aménagt. constr							
dont composants							
Instl. tech., matériel et outillage indust	187 459		47 921			235 380	
dont composants							
Autres immobilisations corporelles							
- instal. gén. agenc. aménagts divers	18 443		3 662			22 105	
- matériel de transport	103 621		17 616			121 237	
- matériel de bureau et info., mobilier	209 082		23 256			232 339	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	**518 603**		**92 457**			**611 061**	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés	73 023					73 023	
Prêts et autres immo. financières	28 700		3 090		1 480	30 310	
Total immobilisations financières	**101 723**		**3 090**		**1 480**	**103 333**	

Total général	**835 727**		**99 626**		**1 480**	**933 874**	

GEIREC

Commissaire aux comptes

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l' exercice des amortissements techniques			
	Amortissements debut exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d' exercice
Frais d' établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	**214 050**	**938**	**8 360**	**206 628**
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d' autrui				
inst gales, agencts aménagts des constructions				
Installations techniques, materiel et outillage industriels	178 170	15 197		193 367
Autres immobilisations corporelles :				
- inst gales, agencements, amenagts divers	5 202	2 046		7 249
- materiel de transport	92 443	10 351		102 794
- materiel de bureau et informatique, mobilier	126 740	28 683		155 423
- emballages recuperables et divers				
Total	**402 557**	**56 278**		**458 835**
Total général	**616 607**	**57 217**	**8 360**	**665 463**

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Differentiel de duree, autres Colonne 1	Mode degressif Colonne 2	Amortissement fiscal except Colonne 3	Differentiel de duree, autres Colonne 4	Mode degressif Colonne 5	Amortissement fiscal except Colonne 6	
Frais d' établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions							
- sur sol propre							
- sur sol d' autrui							
Inst gene., agencts, amenag							
Inst techniques, mat et outil							
Autres immobilisations corporelles							
- inst. generales, agenc., amenag div							
- materiel de transport							
- mat bureau, informatique, mobilier							
- emballages recuperables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		**Total général non ventilé**			**Total général non ventilé**		

MOUVEMENTS DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Immobilisations incorporelles	31/12/2017	Augmentations		Diminutions		31/12/2018	réévaluation
	Immo au début de l'exercice	Réévaluation pratiquée dans l exercice	Acquisitions, créations virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo à fin exercice	Réévaluation légale
Participations évaluées							
Autres participations							
Autres titres immobilisés	73 023					73 023	
Prêts et autres immo financières	28 700		3 090		1 480	30 310	
Total immobilisations financières	**101 723**		**3 090**		**1 480**	**103 333**	

GEIREC
Commissaire aux comptes

MOUVEMENTS DES PROVISIONS

Nature des provisions	Montant debut d'exercice	Augmentations dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et petroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements derogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions reglementees				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties donnees aux clients	14 690	14 890	14 690	14 890
Provisions pour pertes sur marches a terme				
Provisions pour amendes et penalites				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations simulaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes revisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur conges a payer				
Autres provisions pour risques et charges	5 058	10 782	5 058	10 782
Total provisions risques et charges	**19 748**	**25 672**	**19 748**	**25 672**

Provisions pour depreciation				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo des titres mis en equivalence				
- sur immo des titres de participation				
- sur autres immobilisations financieres				
- sur stocks et en cours	45 955	31 388	45 955	31 388
- sur comptes clients	25 134	41 561	22 680	44 015
Autres provisions pour depreciation				
Total provisions pour dépréciation	**71 090**	**72 950**	**68 636**	**75 404**

Total général		**90 838**	**98 623**	**88 384**	**101 077**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		98 623	88 384	
	- financieres				
	- exceptionnelles				

Tableau des filiales et participations au 31 Décembre 2018

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	283 023	74,84 %	73 023,09	0	0	463 552	103 259	57 480
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