

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00310 Numéro SIREN : 401 834 411 Nom ou dénomination : A.D.B.
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/07/2019 sous le numéro de dépôt B2019/006078

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2019/006078**
n° de gestion : **2001B00310**
n° SIREN : **401 834 411 RCS Vienne**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Vienne certifie avoir procédé le 16/07/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

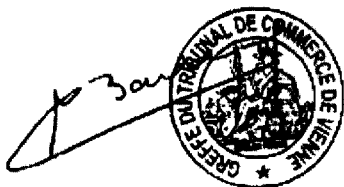
A.D.B. - Société par actions simplifiée
117 route de Saint-chef 38110 Saint-jean-de-soudain -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2018

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

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



691605

6078

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)① **BILAN - ACTIF**COPIE CERTIFIÉE/CONFORME
" LE PRÉSIDENT " DGFIP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ADB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 117 Route de Saint Chef		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 4 0 1 8 3 4 4 1 1 0 0 0 3 5		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 31/12/2018	N-1 31/12/2017						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	3 738	3 738			
		Fonds commercial (I)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	29 161	29 161	29 161		
		Constructions	AP	AP	699 217	418 615	280 601	339 474	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS					
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	85 195	38 315	46 880	59 724	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
		IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
			Autres participations	CU	CV	428 324	10 000	418 324	769 810
			Créances rattachées à des participations	BB	BC				
			Autres titres immobilisés	BD	BE				
			Prêts	BF	BG				
			Autres immobilisations financières *	BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	1 245 634	470 668	774 966	1 198 169		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM					
		En cours de production de biens	BN	BO					
		En cours de production de services	BP	BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS					
		Marchandises	BT	BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	1 850		1 850		
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	22 143		22 143	4 416	
		Autres créances (3)	BZ	CA	162 685	56 570	106 115	94 061	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	329 583		329 583	20 000
Disponibilités	CF		CG	358 084		358 084	27 859		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 078		3 078	1 775		
	TOTAL (III)	CJ	CK	877 425	56 570	820 855	148 110		
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	IA	2 123 058	527 238	1 595 821	1 346 279		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :		Stocks :		Créances :			

② **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFIP N° 2051 2019

Désignation de l'entreprise SAS ADB			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 163 506)	DA	163 506	163 506
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	382 416	
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	17 912	17 912
	Réserve légale (3)	DD	23 409	23 409
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	704 558	778 865
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(85 785)	49 765
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	1 206 015
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	85 229	104 098
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	135 167	162 456
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	10 375	22 208
	Dettes fiscales et sociales	DY	150 432	15 566
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	8 602	8 494
	TOTAL (IV)	EC	389 805	312 822
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 595 821	1 346 279
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D	17 912	17 912
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	324 242	227 946
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	254	281	

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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ADB						Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue { biens* services *	FD		FE		FF			
		FG	281 500	FH		FI	281 500	279 738	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	281 500	FK		FL	281 500	279 738	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	5 149	4 648	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	286 651	284 388	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		717	
	Variation de stock (marchandises) *					FT		140	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	92 198	94 806	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	2 757	2 203	
	Salaires et traitements *					FY	76 861	76 679	
	Charges sociales (10)					FZ	29 698	29 503	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions					GA	71 717	70 645
							GB		
							GC		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GD		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GE	10	7
Autres charges (12)						GF	273 241	274 701	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GG	13 410	9 687		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GH				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GI			
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GJ			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GK	48 100	70 575	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GL		818	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GM	1 744	49	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GN		30 000	
	Différences positives de change					GO			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GP	49 844	101 442	
Total des produits financiers (V)					GQ	36 000	30 570		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GR	2 749	33 164	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GS			
	Différences négatives de change					GT			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GU	38 749	63 734	
Total des charges financières (VI)					GV	11 095	37 709		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GW	24 505	47 396		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)									

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise SAS ADB				Néant ☐ *															
		Exercice N		Exercice N-1															
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA		401														
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB		5 000														
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC																
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD		5 401														
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	273	5 316														
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF																
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG		1 514														
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	273	6 830														
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(273)	(1 429)															
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ																	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	110 017	(3 798)															
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	336 495	391 231															
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	422 280	341 466															
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(85 785)	49 765															
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO															
	(2)	Dont	produits de locations immobilières	HY															
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG															
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP															
			- Crédit-bail immobilier	HQ															
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH															
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ															
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK															
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX															
	(6ter)	Dont	amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC															
			amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquiés D)	RD															
	(9)	Dont transferts de charges		A1	5 149														
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2															
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3																
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4																
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9														
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges exceptionnelles</th> <th>Produits exceptionnels</th> </tr> <tr> <td colspan="2">REGULARISATION CPT TIERS</td> </tr> <tr> <td colspan="2">REDRESSEMENT URSSAF</td> </tr> <tr> <td>Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels</td> <td>273</td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>			Exercice N		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	REGULARISATION CPT TIERS		REDRESSEMENT URSSAF		Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	273				
Exercice N																			
Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels																		
REGULARISATION CPT TIERS																			
REDRESSEMENT URSSAF																			
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels	273																		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		<table border="1"> <tr> <th colspan="2">Exercice N</th> </tr> <tr> <th>Charges antérieures</th> <th>Produits antérieurs</th> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> <tr> <td> </td> <td> </td> </tr> </table>			Exercice N		Charges antérieures	Produits antérieurs										
Exercice N																			
Charges antérieures	Produits antérieurs																		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence et conformément au règlement ANC 2014-03.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 595 821 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **336 495 euros** et un total **charges** de **422 280 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-85 785 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **12 mois**.

Faits caractéristiques

la société a absorbé la société VALGEST (filiale à 100%) par voie de transmission universelle de patrimoine en date du 17 août 2018. Le boni dégagé lors de cette opération s'élève à 382 416 € et a été comptabilisé en prime de fusion.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Règles et Méthodes Comptables

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Autres informations sur les règles comptables

INTEGRATION FISCALE

La société a opté pour le régime d'intégration fiscale conformément à l'article 223A du code général des impôts à compter du 01/01/2004. La société ALUMINIUM DE BOURGOIN est la société tête de groupe d'intégration fiscale.

Pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018, le périmètre d'intégration fiscale est constitué des sociétés suivantes:

- ALUMINIUM DE BOURGOIN
- CHARLES LAUZIER

La société mère réalise une économie d'impôt égale à la différence entre l'impôt qui aurait dû être versé par chacune des sociétés intégrées si elles avaient acquitté elles-mêmes leurs impôts et l'impôt versé à raison du résultat d'ensemble. Cette économie constitue pour la société mère un profit non taxable.

Par avenant en date du 23 décembre 2014 la convention d'intégration fiscale entre ADB et Charles Lauzier a été modifiée en ce sens que désormais la société Charles Lauzier profite des économies d'impôts du groupe liées à sa propre situation fiscale.

CREDIT D'IMPOT COMPETITIVITE EMPLOI

Les crédits d'impôts suivants sont venus en déduction de l'IS Groupe dû:

Aluminium de Bourgoin 0 €
Charles Lauzier 55 119 €
Total 55 119 €

ANNEXE - Élément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 519		3 505		2 287	3 738
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 519		3 505		2 287	3 738
CORPORELLES	Terrains	29 161					29 161
	Constructions sur sol propre	699 217					699 217
	sur sol d'autrui						
	instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	50 122					50 122
	Matériel de transport	30 510					30 510
	Matériel de bureau, mobilier	4 563					4 563
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	813 573					813 573
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	769 810		400		341 886	428 324
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	769 810		400		341 886	428 324
TOTAL		1 585 901		3 905		344 173	1 245 634

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 519		2 287	233
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 519		2 287	233
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	359 743	58 873		418 615
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 846	5 657		24 503
	Matériel de transport	5 102	6 102		11 204
	Matériel de bureau, mobilier	1 522	1 086		2 608
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	385 213	71 717		456 930
TOTAL		387 732	71 717	2 287	457 163

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		3 505		3 505
			10 000		10 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	30 570	26 000		56 570
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 570	39 505		70 075
TOTAL GENERAL		30 570	39 505		70 075
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			36 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 143	22 143	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	55 119	55 119	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 461	2 461	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	103 746	103 746	
	Débiteurs divers	1 360	1 360	
	Charges constatées d'avances	3 078	3 078	
	TOTAL DES CREANCES	187 907	187 907	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	254	254		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	84 975	19 412	64 310	1 254
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 048	80 048		
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 375	10 375		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 007	8 007		
	Impôts sur les bénéfices	136 991	136 991		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 235	4 235		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 199	1 199		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	55 119	55 119		
	Autres dettes				
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 602	8 602		
	TOTAL DES DETTES	389 805	324 242	64 310	1 254
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		18 824			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(21 653)			

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<i>Bilan Actif</i>			
Capital souscrit non appelé			
Actif immobilisé			
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances sur participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances, acomptes versés sur commandes			
Clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<i>Bilan Passif</i>			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes envers établissements de crédits			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances, acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

--



AUDIT - EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

EXERCICE 2018

Nous vous présentons ci-après notre rapport sur les comptes annuels

**SAS ALUMINIUM DE BOURGOIN
117 ROUTE DE SAINT CHEF**

38110 – SAINT-JEAN DE SOUDAIN

EXERCICE CLOS LE 31/12/2018

SAUNIER

Société de Commissariat aux Comptes Membre de la Cie Régionale de Lyon

SAS ALUMINIUM DE BOURGOIN

Société par actions simplifiée au capital de 163 506 euros

117 ROUTE DE SAINT CHEF

38110 – SAINT-JEAN DE SOUDAIN

EXERCICE 2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

SAUNIER

Société de Commissariat aux Comptes Membre de la Cie Régionale de Lyon

SAS ALUMINIUM DE BOURGOIN

Société par actions simplifiée au capital de 163 506 euros

117 ROUTE DE SAINT CHEF

38110 – SAINT-JEAN DE SOUDAIN

EXERCICE 2018

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS AU 31 DECEMBRE 2018

A l'associée unique,

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 ALUMINIUM DE BOURGOIN relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 1^{er} janvier 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.

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. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et des méthodes retenues pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité.

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

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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 le président.

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 Saint-Priest-en-Jarez le, 20 Mai 2019

SARL CABINET SAUNIER

Représentée par Pierrick SAUNIER

*Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Lyon*



Bilan Actif

		31/12/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 738	3 738		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	29 161		29 161	29 161
	Constructions	699 217	418 615	280 601	339 474
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	85 195	38 315	46 880	59 724
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	428 324	10 000	418 324	769 810
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		1 245 634	470 668	774 966	1 198 169
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	1 850		1 850	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	22 143		22 143	4 416
	Autres créances	162 685	56 570	106 115	94 061
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	329 583		329 583	20 000
	DISPONIBILITES	358 084		358 084	27 859
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 078		3 078	1 775
	TOTAL (III)	877 425	56 570	820 855	148 110
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 123 058	527 238	1 595 821	1 346 279

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

SAUNIER
 AUDIT - EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL
 2 rue de la Marlière - 42270 Saint-Priest-en-Jar
 ☎ 04 77 49 65 80 - Fax : 04 77 49 65 89
 ✉ saunier@cabinetsaunier.fr
 RCS St-Etienne B 409 606 308
 Capital de 305 000 €

Bilan Passif

		31/12/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	163 506	163 506
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	382 416	
	Ecart de réévaluation	17 912	17 912
	RESERVES		
	Réserve légale	23 409	23 409
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	704 558	778 865
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(85 785)	49 765
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 206 015	1 033 457
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	85 229	104 098
	Emprunts et dettes financières divers	135 167	162 456
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 375	22 208
	Dettes fiscales et sociales	150 432	15 566
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)	8 602	8 494
	Total des dettes	389 805	312 822
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 595 821	1 346 279
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(85 785,05)	49 764,84
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	324 242	227 946
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	254	281

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2018	31/12/2017
	France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises			
	Production vendue (Biens)			
	Production vendue (Services et Travaux)	281 500	281 500	279 738
	Montant net du chiffre d'affaires	281 500	281 500	279 738
	Production stockée			
	Production immobilisée			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		5 149	4 648
	Autres produits		2	2
	Total des produits d'exploitation (1)		286 651	284 388
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			717
	Variation de stock			140
	Achats de matières et autres approvisionnements			
	Variation de stock			
	Autres achats et charges externes		92 198	94 806
	Impôts, taxes et versements assimilés		2 757	2 203
	Salaires et traitements		76 861	76 679
	Charges sociales du personnel		29 698	29 503
	Cotisations personnelles de l'exploitant			
	Dotations aux amortissements :			
	- sur immobilisations		71 717	70 645
	- charges d'exploitation à répartir			
	Dotations aux dépréciations :			
	- sur immobilisations			
	- sur actif circulant			
	Dotations aux provisions			
	Autres charges		10	7
	Total des charges d'exploitation (2)		273 241	274 701
	RESULTAT D'EXPLOITATION		13 410	9 687

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		13 410	9 687
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	48 100	70 575
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		818
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 744	49
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		30 000
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		49 844	101 442
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	36 000	30 570
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 749	33 164
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		38 749	63 734
RESULTAT FINANCIER		11 095	37 709
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		24 505	47 396
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		401
	Sur opérations en capital		5 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			5 401
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	273	5 316
	Sur opérations en capital		1 514
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		273	6 830
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(273)	(1 429)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		110 017	(3 798)
TOTAL DES PRODUITS		336 495	391 231
TOTAL DES CHARGES		422 280	341 466
RESULTAT DE L'EXERCICE		(85 785)	49 765

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence et conformément au règlement ANC 2014-03.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 595 821 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 336 495 euros et un total **charges** de 422 280 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -85 785 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2018 et finit le 31/12/2018.

Il a une durée de 12 mois.

Faits caractéristiques

la société a absorbé la société VALGEST (filiale à 100%) par voie de transmission universelle de patrimoine en date du 17 août 2018. Le boni dégagé lors de cette opération s'élève à 382 416 € et a été comptabilisé en prime de fusion.

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	2 519		3 505		2 287	3 738
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 519		3 505		2 287	3 738
CORPORELLES	Terrains	29 161					29 161
	Constructions sur sol propre	699 217					699 217
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	50 122					50 122
	Matériel de transport	30 510					30 510
	Matériel de bureau, mobilier	4 563					4 563
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		813 573					813 573
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	769 810		400		341 886	428 324
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	769 810		400		341 886	428 324
TOTAL		1 585 901		3 905		344 173	1 245 634

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	2 519		2 287	233
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 519		2 287	233
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	359 743	58 873		418 615
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 846	5 657		24 503
	Matériel de transport	5 102	6 102		11 204
	Matériel de bureau, mobilier	1 522	1 086		2 608
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	385 213	71 717		456 930
TOTAL		387 732	71 717	2 287	457 163

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel durée-autres	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage Industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières		3 505		3 505
			10 000		10 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres	30 570	26 000		56 570
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 570	39 505		70 075
TOTAL GENERAL		30 570	39 505		70 075
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			36 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 143	22 143	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	55 119	55 119	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 461	2 461	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	103 746	103 746	
	Débiteurs divers	1 360	1 360	
	Charges constatées d'avances	3 078	3 078	
	TOTAL DES CREANCES	187 907	187 907	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	254	254		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	84 975	19 412	64 310	1 254
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	80 048	80 048		
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 375	10 375		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 007	8 007		
	Impôts sur les bénéfices	136 991	136 991		
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 235	4 235		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 199	1 199		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	55 119	55 119		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	8 602	8 602		
	TOTAL DES DETTES	389 805	324 242	64 310	1 254
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		18 824			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		(21 653)			

ANNEXE - Elément 6.01

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

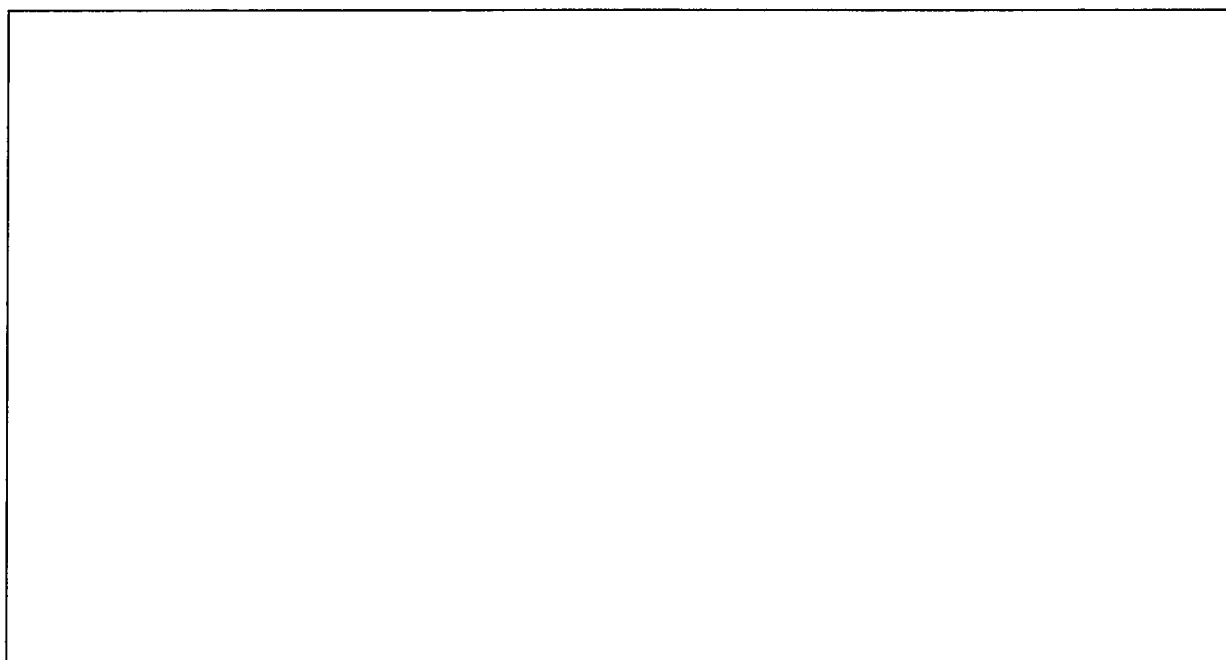
31/12/2018	Entreprises liées	Entreprises avec un lien de participation	Dettes, créances représentées par effets de commerce
<i>Bilan Actif</i> Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles Avances, acomptes sur immobilisations corporelles Participations Créances sur participations Prêts Autres titres immobilisés Autres immobilisations financières Actif circulant Avances, acomptes versés sur commandes Clients et comptes rattachés Autres créances Capital souscrit appelé non versé Valeurs mobilières de placement Disponibilités			
<i>Bilan Passif</i> Dettes Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes envers établissements de crédits Emprunts et dettes financières divers Avances, acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs comptes rattachés Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes			

--

ANNEXE - Elément 6.10

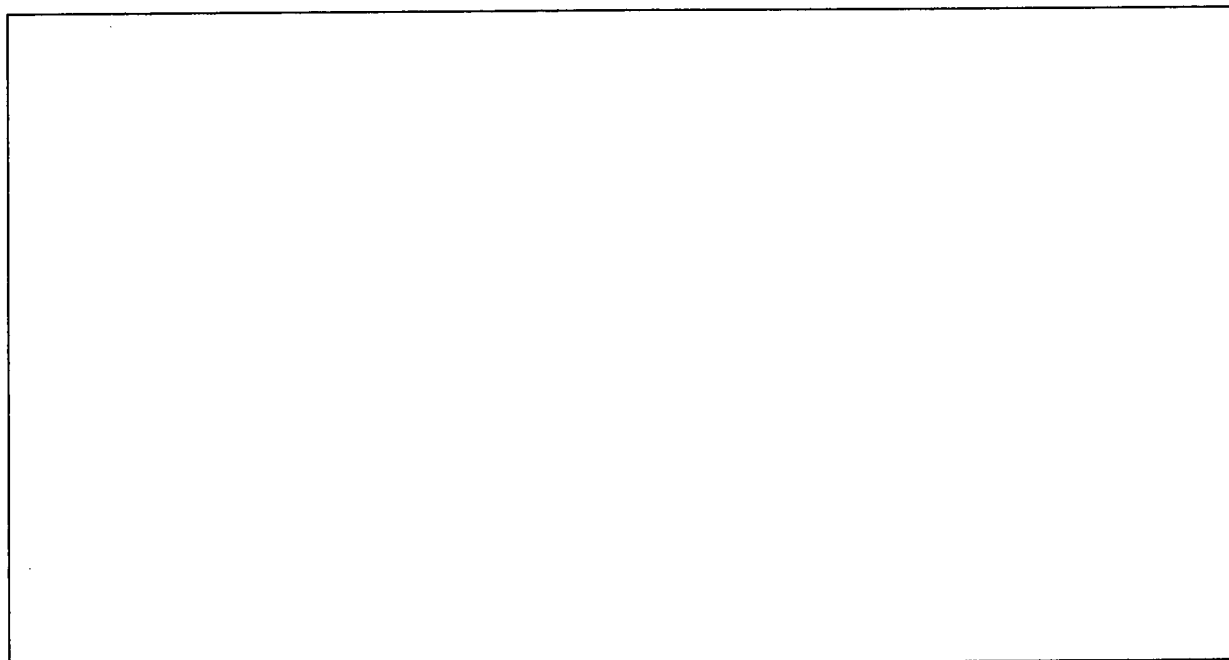
Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	22 576	1 050	21 526	N/S
TOTAL	22 576	1 050	21 526	N/S



Charges à payer (avec détail)

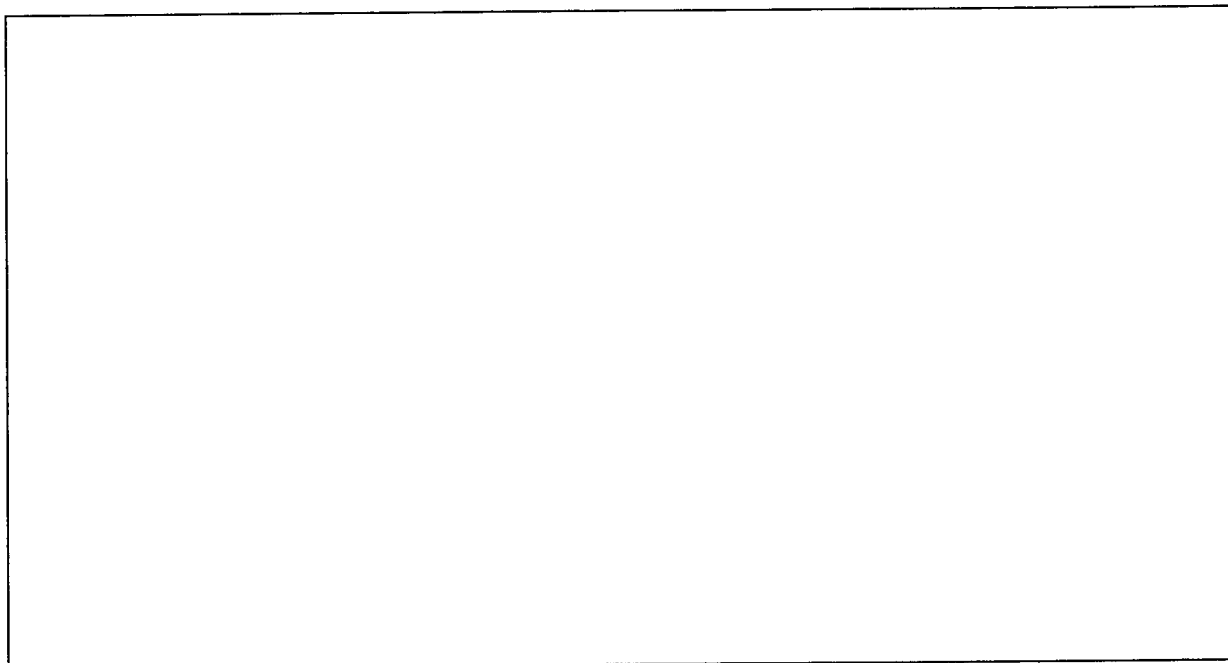
	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	352	398	(46)	-11,60
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 321	3 728	593	15,90
Dettes fiscales et sociales	254	1 028	(774)	-75,28
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	4 926	5 153	(227)	-4,41



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2018	31/12/2017	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	3 078	1 775	1 304	73,48
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	3 078	1 775	1 304	73,48



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

		31/12/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		11 270,00	17,0000	191 590,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		11 270,00	14,5081	163 506,00

La réduction de capital intervenue sur l'exercice est liée à l'opération de fusion de la société France Participations

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/20	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/20
Capital social	163 506				163 506
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				382 416	382 416
Ecarts de réévaluation	17 912				17 912
Réserve légale	23 409				23 409
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	778 865			(74 307)	704 558
Report à nouveau		(74 307)		74 307	
Résultat de l'exercice	49 765	(49 765)		(85 785)	(85 785)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 033 457	(124 072)		296 631	1 206 015

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués 124 072

¹dont dividende provenant du résultat n-1 124 072

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 909 385

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 909 385

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 172 558

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

	31/12/2018	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
CHARLES LAUZIER ZA DE LAFAYETTE 38790 SAINT GEORGES D'ESPERANCHE		1 350 794	100,00	133 427
SAS REGIMODE 117 ROUTE DE SAINT CHEF 38110 SAINT JEAN DE SOUDAIN	31/03/2018	(25 763)	100,00	(34 370)
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

31/12/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties Cautions données pour Regimode	20 000	
	20 000	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	20 000	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

A. D. B.

Société par Actions Simplifiée
au capital de 163 506 euros
Siège social : 117 route de Saint-Chef
38110 ST JEAN DE SOUDAIN
401 834 411 R.C.S. VIENNE

PUBLICITE DES COMPTES DES SOCIETES PAR ACTIONS
ARTICLE L 232-23 DU CODE DE COMMERCE

EXTRAIT DU RAPPORT DE GESTION
RELATIF A L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

- Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à la somme de 85 785 €, en totalité sur les Autres Réserves, dont le solde serait ramené à la somme de 618 773 €.

Nous vous proposons de prélever sur les Autres Réserves la somme de 351 057 € pour l'affecter à aux associés, à titre de dividende, soit un dividende par action de 36,50 €, payable au siège social à compter du 1^{er} juillet 2019.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un prélèvement à la source.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la présente distribution de dividendes est éligible à la réfaction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opteraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

Conformément aux dispositions fiscales en vigueur, il est ici précisé que le montant du dividende mis en distribution au titre des trois exercices précédents correspondant ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
		Eligible	Non éligible
31.12.2017	124 072,20 €	124 072,20 €	0
31.12.2016	202 860,00 €	202 860,00 €	0
31.12.2015	70 596,00 €	70 596,00 €	0

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 06 JUIN 2019

DEUXIEME RESOLUTION

I - L'Assemblée Générale Ordinaire, sur la proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2018, s'élevant à la somme de – 85 785 €, au débit du compte Autres Réserves, dont le solde sera ramené à la somme de 618 773 €.

II - L'Assemblée Générale décide de prélever sur les Autres Réserves la somme de 351 057 € pour l'affecter à aux associés, à titre de dividende, soit un dividende par action de 36,50 €, payable au siège social à compter du 1^{er} juillet 2019.

Il est ici précisé que la présente distribution de dividendes perçus par les personnes physiques fiscalement domiciliées en France fait l'objet d'un prélèvement forfaitaire unique (PFU) au taux de 12,8 % auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux, ce qui se traduit par une taxation globale de 30 %. Il est précisé que ces prélèvements afférents aux dividendes et distributions assimilées perçus par les personnes physiques font l'objet d'un prélèvement à la source.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, la présente distribution de dividendes est éligible à la réfaction de 40 % visée à l'article 158-3-2° du C.G.I. pour les contribuables qui opteraient pour l'imposition selon le barème progressif de l'impôt sur le revenu sur l'ensemble de leurs revenus mobiliers.

III - Conformément à la loi, l'Assemblée Générale Ordinaire prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Dividendes	Réfaction art. 158-3-2° du C.G.I.	
		Eligible	Non éligible
31.12.2017	124 072,20 €	124 072,20 €	0
31.12.2016	202 860,00 €	202 860,00 €	0
31.12.2015	70 596,00 €	70 596,00 €	0

Extrait certifié conforme
Le Président

