

RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 00629
Numéro SIREN : 412 009 763
Nom ou dénomination : ABC

Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2018 sous le numéro de dépôt 1196

ABC

169 Avenue de Rodez
12450 LUC LA PRIMAUBE

COMPTES ANNUELS

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



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

Sommaire

Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	<i>2</i>
<i>Actif circulant</i>	<i>2</i>
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	<i>3</i>
<i>Provisions pour risques et charges</i>	<i>3</i>
<i>Emprunts et dettes</i>	<i>3</i>
Compte de résultat	4
Annexes Légales	6



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains	85 975		85 975	85 975	
Constructions	1 327 803	826 078	501 725	563 782	- 62 057
Installations techniques, matériel et outillage industriels	767 279	358 933	408 346	458 434	- 50 088
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	848 706		848 706	848 706	
Créances rattachées à des participations	45 082		45 082	45 166	- 84
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	3 074 844	1 185 011	1 889 833	2 002 062	- 112 229
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	96 635		96 635	91 935	4 700
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	3 894		3 894	4 297	- 403
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	659		659	652	7
. Autres	2 959		2 959		2 959
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 519 749	244	1 519 505	1 303 656	215 849
Disponibilités	4 762		4 762	9 753	- 4 991
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	3 627		3 627	3 619	8
TOTAL (II)	1 632 285	244	1 632 041	1 413 911	218 130
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 707 129	1 185 255	3 521 874	3 415 974	105 900

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	1 000 000	1 000 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	85 490	67 605	17 885
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 548 319	1 308 504	239 815
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	367 074	357 700	9 374
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	343 127	385 536	- 42 409
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 344 009	3 119 345	224 664
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	146 405	261 899	- 115 494
. Découverts, concours bancaires	4 209		4 209
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	17 422	17 422	
. Associés	51	51	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 014	3 909	105
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 702	10 530	- 6 828
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 061	2 818	- 757
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	177 865	296 629	- 118 764
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 521 874	3 415 974	105 900

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présenté en Euros						
	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	183 806		183 806	173 943	9 863	5,67
Production vendue services	169 697		169 697	169 697		0,00
Chiffres d'affaires Nets	353 503		353 503	343 640	9 863	2,87
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			22 110	21 062	1 048	4,98
Autres produits			3	3		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			375 616	364 705	10 911	2,99
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)			-4 700		- 4 700	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			17 581	12 291	5 290	43,04
Impôts, taxes et versements assimilés			24 677	26 662	- 1 985	-7,45
Salaires et traitements						
Charges sociales			940	324	616	190,12
Dotations aux amortissements sur immobilisations			123 132	122 155	977	0,80
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			703	756	- 53	-7,01
Total des charges d'exploitation (II)			162 333	162 188	145	0,09
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			213 283	202 517	10 766	5,32
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			187 048	187 132	- 84	-0,04
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			12 116	12 712	- 596	-4,69
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			199 163	199 844	- 681	-0,34
Dotations financières aux amortissements et provisions			244		244	N/S
Intérêts et charges assimilées			2 446	4 166	- 1 720	-41,29
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			2 690	4 166	- 1 476	-35,43
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			196 473	195 678	795	0,41
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			409 756	398 195	11 561	2,90

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	948	5 319	- 4 371	-82,18
Produits exceptionnels sur opérations en capital	42 564	39 063	3 501	8,96
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	43 513	44 383	- 870	-1,96
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 745	5 319	- 574	-10,79
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	155		155	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	4 900	5 319	- 419	-7,88
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	38 612	39 063	- 451	-1,15
Participation des salariés (IX)	81 294	79 558	1 736	2,18
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	618 292	608 931	9 361	1,54
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	251 218	251 231	- 13	-0,01
RESULTAT NET	367 074	357 700	9 374	2,62
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 3 521 874,06 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 367 073,96 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	de 10 à 20 ans
Matériel et outillage industriels	de 8 à 15 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immob. au début de l'exercice	Augmentat°	Diminut°	Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice	Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres					
Terrains	85 975			85 975	
Constructions	1 318 077	9 726		1 327 803	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	769 997	5 840	8 558	767 279	
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	893 872	82	166	893 788	
TOTAL	3 067 921	15 648	8 724	3 074 844	

Etat des amortissements

	Montant des amort. au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux éléments sortis et reprises	Montant des amort. à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions	754 295	71 783		826 078
Installations techniques, matériel et outillages industriels	311 564	51 349	3 979	358 933
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL	1 065 859	123 132	3 979	1 185 011

Etat des provisions

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Amortissements dérogatoires	385 536	155	42 564	343 127
Dont majoration exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations		244		244
TOTAL	385 536	399	42 564	343 371

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	3 894	3 894	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	659	659	
- T.V.A			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés	2 959		
Débiteurs divers	3 627	3 627	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	11 139	8 179	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an	163 827	117 013	29 392	17 422
Emprunts et dettes financières divers	4 014	4 014		
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	3 702	3 702		
- T.V.A	2 061	2 061		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	51	51		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	173 655	126 841	29 392	17 422
Emprunts souscrits en cours d'exercice	115 208			
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	3 894
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	2 959
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	4 762
TOTAL	11 615

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	357
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 953
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	4 310

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 627	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 627	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 584	631,31
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 584	631,31

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
BATIBOIS	264 000	4 391 881	100,00	848 206	848 206					186 966
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI AEVA	1 000	154 877	50,00	500	500	45 082		50 408	25 467	
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Les comptes annuels clos le 31/12/2017 pour la SAS BATIBOIS ne sont pas arrêtés à ce jour, par conséquent, le chiffre d'affaires et le résultat sont inconnus.

ABC
Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 169, avenue de Rodez - BP 3 – Luc - 12450 LA PRIMAUBE
412 009 763 RCS RODEZ

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 MARS 2018**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 367 073,96 euros de la manière suivante :

<i>Bénéfice de l'exercice</i>	<i>367 073,96 euros</i>
A la réserve légale	14 510,15 euros

<i>Solde</i>	<i>352 563,81 euros</i>
A titre de dividendes aux associés	100 000 euros
Le solde, à la réserve facultative	252 563,81 euros

La mise en paiement des dividendes sera effectuée à compter du 23 mars 2018.

L'assemblée prend acte que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution, sauf à ce que les associés bénéficiaires optent pour l'imposition au barème progressif, auquel cas leurs dividendes ouvriraient droit audit abattement.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte des dividendes distribués au cours des 3 derniers exercices :

Clôture de l'exercice	Montant distribué à l'approbation des comptes	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 décembre 2016	100 000 euros	100 000 euros	0 euro
31 décembre 2015	100 000 euros	100 000 euros	0 euro
31 décembre 2014	NEANT	NEANT	NEANT

Précision :

- Par décision du 18 décembre 2015, les associés ont décidé de procéder à une distribution de dividendes d'un montant de 165 053 euros par prélèvement sur la réserve facultative.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 23 mars 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL
LA GERANCE**

