

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 09/05/2019 sous le numéro de dépôt 1886

ABC

169 Avenue de Rodez
12450 LUC LA PRIMAUBE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2018 au 31/12/2018



MIDI CENTRE

*Certifié Conforme
à l'Original*

A handwritten signature in black ink, appearing to be a stylized 'L' followed by a cursive name.

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



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 50 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



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (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	177 910		177 910	85 975	91 935
Constructions	1 499 091	899 272	599 820	501 725	98 095
Installations techniques, matériel et outillage industriels	767 279	410 426	356 853	408 346	- 51 493
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours	154 814		154 814		154 814
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	848 706		848 706	848 706	
Créances rattachées à des participations	30 052		30 052	45 082	- 15 030
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	3 477 852	1 309 697	2 168 155	1 889 833	278 322
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
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	5 161		5 161	3 894	1 267
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	9 303		9 303		9 303
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	669		669	659	10
. Autres	860		860	2 959	- 2 099
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 451 110	25 107	1 426 003	1 519 505	- 93 502
Disponibilités	10 971		10 971	4 762	6 209
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	3 415		3 415	3 627	- 212
TOTAL (II)	1 481 488	25 107	1 456 381	1 632 041	- 175 660
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	4 959 340	1 334 805	3 624 535	3 521 874	102 661

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (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	100 000	85 490	14 510
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	1 800 882	1 548 319	252 563
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	352 371	367 074	- 14 703
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	301 958	343 127	- 41 169
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 555 211	3 344 009	211 202
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	29 464	146 405	- 116 941
. Découverts, concours bancaires		4 209	- 4 209
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	18 282	17 422	860
. Associés	51	51	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 074	4 014	60
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices		3 702	- 3 702
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 299	2 061	1 238
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 372		2 372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 782		11 782
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	69 324	177 865	- 108 541
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 624 535	3 521 874	102 661

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	173 772		173 772	183 806	- 10 034	-5,46
Production vendue services	170 987		170 987	169 697	1 290	0,76
Chiffres d'affaires Nets	344 759		344 759	353 503	- 8 744	-2,47
Production stockée						
Production immobilisée			359 646		359 646	N/S
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			21 109	22 110	- 1 001	-4,53
Autres produits			3	3		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			725 517	375 616	349 901	93,15
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			263 011		263 011	N/S
Variation de stock (marchandises)			96 635	-4 700	101 335	N/S
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			12 741	17 581	- 4 840	-27,53
Impôts, taxes et versements assimilés			27 445	24 677	2 768	11,22
Salaires et traitements						
Charges sociales			1 005	940	65	6,91
Dotations aux amortissements sur immobilisations			124 686	123 132	1 554	1,26
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			626	703	- 77	-10,95
Total des charges d'exploitation (II)			526 149	162 333	363 816	224,12
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			199 368	213 283	- 13 915	-6,52
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			187 018	187 048	- 30	-0,02
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			11 151	12 116	- 965	-7,96
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			1 076		1 076	N/S
Total des produits financiers (V)			199 245	199 163	82	0,04
Dotations financières aux amortissements et provisions			24 863	244	24 619	N/S
Intérêts et charges assimilées			995	2 446	- 1 451	-59,32
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			25 858	2 690	23 168	861,26
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			173 387	196 473	- 23 086	-11,75
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			372 755	409 756	- 37 001	-9,03

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	15 082	948	14 134	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	42 018	42 564	- 546	-1,28
Total des produits exceptionnels (VII)	57 100	43 513	13 587	31,23
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 082	4 745	10 337	217,85
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	849	155	694	447,74
Total des charges exceptionnelles (VIII)	15 931	4 900	11 031	225,12
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	41 169	38 612	2 557	6,62
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	61 553	81 294	- 19 741	-24,28
Total des Produits (I+III+V+VII)	981 862	618 292	363 570	58,80
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	629 492	251 218	378 274	150,58
RESULTAT NET	352 371	367 074	- 14 703	-4,01
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				



Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 3 624 535,44 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 352 370,79 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

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 légal Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice
Fonds commercial					
Autres					
Terrains	85 975	91 935		177 910	
Constructions	1 327 803	171 289		1 499 091	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	767 279			767 279	
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport		154 814		154 814	
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	893 788	52	15 082	878 758	
TOTAL	3 074 844	418 090	15 082	3 477 852	

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	826 078	73 194		899 272
Installations techniques, matériel et outillages industriels	358 933	51 493		410 426
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL	1 185 011	124 686		1 309 697

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	343 127	849	42 018	301 958
Dont majoration exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés	244	24 863		25 107
Autres dépréciations				
TOTAL	343 371	25 712	42 018	327 065

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			
Autres créances clients	5 161	5 161	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	9 303	9 303	
- T.V.A	669	669	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	860	860	
Charges constatées d'avance	3 415	3 415	
TOTAL GENERAL	19 408	19 408	
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	29 464	29 464		
Emprunts et dettes financières divers	18 282			18 282
Fournisseurs et comptes rattachés	4 074	4 074		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	3 299	3 299		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 372	2 372		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	11 782	11 782		
Groupe et associés	51	51		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	69 324	51 042		18 282
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	116 656			
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	5 161
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	5 695
TOTAL	10 856

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	72
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 792
Dettes fiscales et sociales	2 372
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	7 236

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 415	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 415	



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	4 601 921	100,00	848 206	848 206			7 553 267	387 300	186 966
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI AEVA	1 000	180 344	50,00	500	500	30 052		50 408	25 882	
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										

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 15 AVRIL 2019**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 352 370,79 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	352 370,79 euros
A titre de dividendes aux associés	100 000,00 euros

Solde	252 370,79 euros
En totalité au compte « réserve facultative ».	

La mise en paiement des dividendes est effectuée à compter du 15 avril 2019.

L'assemblée prend acte que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 sont éligibles à l'abattement de 40 %.

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

Clôture de l'exercice	Montant distribué	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 décembre 2017	100 000 euros	100 000 euros	0 euro
31 décembre 2016	100 000 euros	100 000 euros	0 euro
31 décembre 2015	100 000 euros	100 000 euros	0 euro

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 15 avril 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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

