

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

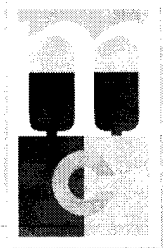
Ce dépôt a été enregistré le 11/05/2020 sous le numéro de dépôt 1514

ABC

169 Avenue de Rodez
12450 LUC LA PRIMAUBE

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2019 au 31/12/2019



MIDI CENTRE

Certifié conforme à l'original

A handwritten signature in black ink, consisting of a series of loops and a long horizontal stroke at the end.

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 31/12/2019 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2018 (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	177 910	
Constructions	1 733 574	988 649	744 925	599 820	145 105
Installations techniques, matériel et outillage industriels	762 876	453 827	309 048	356 853	- 47 805
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours				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	15 036		15 036	30 052	- 15 016
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	3 538 102	1 442 476	2 095 626	2 168 155	- 72 529
Actif circulant					
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					
Clients et comptes rattachés	5 132		5 132	5 161	- 29
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices				9 303	- 9 303
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	683		683	669	14
. Autres	1 720		1 720	860	860
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 698 153	1 877	1 696 276	1 426 003	270 273
Disponibilités	8 710		8 710	10 971	- 2 261
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	3 542		3 542	3 415	127
TOTAL (II)	1 717 941	1 877	1 716 064	1 456 381	259 683
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	5 256 043	1 444 353	3 811 690	3 624 535	187 155



Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (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	100 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	2 053 253	1 800 882	252 371
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	344 840	352 371	- 7 531
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	258 239	301 958	- 43 719
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	3 756 332	3 555 211	201 121
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	- 29 464
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	19 142	18 282	860
. Associés	51	51	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 164	4 074	90
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel			
. Organismes sociaux			
. Etat, impôts sur les bénéfices	22 075		22 075
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 725	3 299	- 574
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 201	2 372	4 829
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		11 782	- 11 782
Autres dettes			
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	55 358	69 324	- 13 966
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	3 811 690	3 624 535	187 155

Compte de résultat

Présenté en Euros

Présente en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%		
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens	182 104		182 104	173 772	8 332	4,79
Production vendue services	192 971		192 971	170 987	21 984	12,86
Chiffres d'affaires Nets	375 075		375 075	344 759	30 316	8,79
Production stockée						
Production immobilisée				359 646	- 359 646	-100
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			20 776	21 109	- 333	-1,58
Autres produits			3	3		0,00
Total des produits d'exploitation (I)			395 854	725 517	- 329 663	-45,44
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				263 011	- 263 011	-100
Variation de stock (marchandises)				96 635	- 96 635	-100
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			15 805	12 741	3 064	24,05
Impôts, taxes et versements assimilés			27 030	27 445	- 415	-1,51
Salaires et traitements						
Charges sociales			1 026	1 005	21	2,09
Dotations aux amortissements sur immobilisations			140 979	124 686	16 293	13,07
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			630	626	4	0,64
Total des charges d'exploitation (II)			185 470	526 149	- 340 679	-64,75
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			210 384	199 368	11 016	5,53
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			143 010	187 018	- 44 008	-23,53
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			12 694	11 151	1 543	13,84
Reprises sur provisions et transferts de charges			24 554		24 554	N/S
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement			1 516	1 076	440	40,89
Total des produits financiers (V)			181 774	199 245	- 17 471	-8,77
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 323	24 863	- 23 540	-94,68
Intérêts et charges assimilées			21	995	- 974	-97,89
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			1 344	25 858	- 24 514	-94,80
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			180 430	173 387	7 043	4,06
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			390 814	372 755	18 059	4,84

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2019 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	15 052	15 082	- 30	-0,20
Produits exceptionnels sur opérations en capital	44 887	42 018	2 869	6,83
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	59 940	57 100	2 840	4,97
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	21 116	15 082	6 034	40,01
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	1 168	849	319	37,57
Total des charges exceptionnelles (VIII)	22 283	15 931	6 352	39,87
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	37 656	41 169	- 3 513	-8,53
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	83 631	61 553	22 078	35,87
Total des Produits (I+III+V+VII)	637 568	981 862	- 344 294	-35,07
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	292 728	629 492	- 336 764	-53,50
RESULTAT NET	344 840	352 371	- 7 531	-2,14
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

175

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 3 811 689,74 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 344 839,72 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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 01/01/2018 au 31/12/2018.



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 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°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

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	177 910			177 910	
Constructions	1 499 091	234 483		1 733 574	
Installations techniques, matériel et outillages industriels	767 279	9 861	14 264	762 876	
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles	154 814		154 814		
Immobilisations financières	878 758	36	15 052	863 742	
TOTAL	3 477 852	244 380	184 130	3 538 102	

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	899 272	89 377		988 649
Installations techniques, matériel et outillages industriels	410 426	51 602	8 201	453 827
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
TOTAL	1 309 697	140 979	8 201	1 442 476

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	301 958	1 168	44 887	258 239
Dont majoration exceptionnelles de 30%				
Autres provisions réglementées				
Provisions				
Sur immobilisations				
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations	25 107	1 323	24 554	1 877
TOTAL	327 065	2 491	69 441	260 115



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	5 132	5 132	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	683	683	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 720	1 720	
Charges constatées d'avance	3 542	3 542	
TOTAL GENERAL	11 077	11 077	
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				
Emprunts et dettes financières divers	19 142			19 142
Fournisseurs et comptes rattachés	4 164	4 164		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	22 075	22 075		
- T.V.A	2 725	2 725		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	7 201	7 201		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	51	51		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	55 358	36 216		19 142
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 392			
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	5 132
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	6 696
TOTAL	11 828

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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 100
Dettes fiscales et sociales	7 201
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	11 301

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	3 542	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	3 542	



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	4 846 221	100,00	848 206	848 206					142 974
Comptes 2019 non arrêtés à ce jour										
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI AEVA	1 000	206 226	50,00	500	500	15 036		57 894	29 536	
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 13 MARS 2020**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 344 839,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	344 839,72 euros
A titre de dividendes aux associés	100 000,00 euros
Au compte "réserve facultative"	244 839,72 euros
Qui s'élève ainsi à la somme de 2 298 092,88 euros	

La mise en paiement des dividendes est effectuée à compter du 13 mars 2020.

L'assemblée prend acte que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019 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 2018	100 000 euros	100 000 euros	0 euro
31 décembre 2017	100 000 euros	100 000 euros	0 euro
31 décembre 2016	100 000 euros	100 000 euros	0 euro

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 13 mars 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL

La Gérance
Monsieur Alain BESSIERE

